

Створення податкових накладних на покупку з документів-підстав

Податкові накладні на покупку можна створювати безпосередньо при реєстрації документів на придбання товарів (робіт, послуг) або при створенні документів оплати, за умови проведення попередньої оплати постачальнику.

Отримання податкових накладних від постачальників через програму **M.e.doc** див. окрему нотатку.

Створення податкової накладної з документів покупки

Податкова накладна на покупку створюється при реєстрації документа покупки (**рахунка до сплати, прибуткової товарної накладної**) у підсистемі **Логістика / Облік закупок** у модулях **Прибуткові товарні накладні, Рахунок-накладна постачальника, Акти приймання робіт**.

Розглянемо створення на прикладі прибуткової товарної накладної, що створюється у модулі **Прибуткові товарні накладні**.

В реєстрі документів по клавіші **Insert** створюється **Прибуткова товарна накладна**.

Придбання ТМЦ

Документ Правка Вид Сервіс Популярне ?

Реквізити Специфікація Ордери Додатково Поля користувача Вкладення

НАКЛАДНА №: 749 584 Від: 23/04/2020 / 15:29

Журнал: 0 Документи без журналу

Розр. рах. влас.: 26002184152364 Банк: Приват банк

Постачальник: 103 ПАТ "Медсанчасть"

Адреса: вул. Санітарна, 2007

Розрах.рах: 26008745236541 Банк: ПАТ "Радикал Банк"

Центр відп.:

Вантажовідправник: 103 ПАТ "Медсанчасть"

Адреса: вул. Санітарна, 2007

Операція: 0 Покупка

Підстава: Договір №: 0-5-00-01/01/19

Валюта: ГРН Гривня Курс: 1.00000000 ☐ Нульова сума у взаєморозрахунки

Сума: 11'640.00 ☐ Вкл. вартість тари в суму до сплати

☐ Реєстрація в книзі з дати початку амортизації Дата початку амортизації:

Склад:

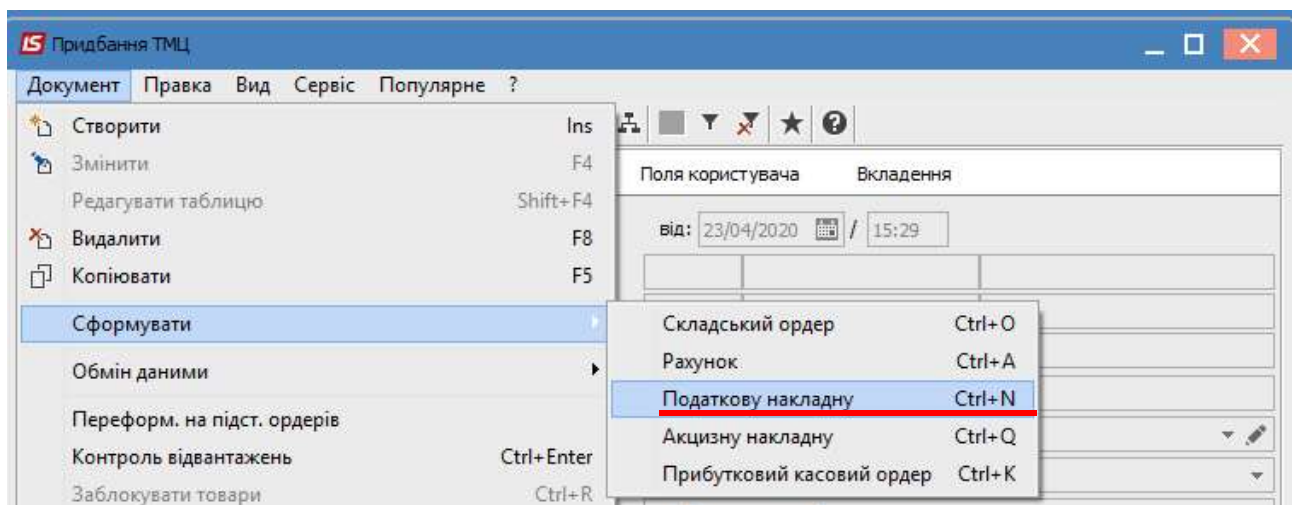
Прайс-лист:

Коментар:

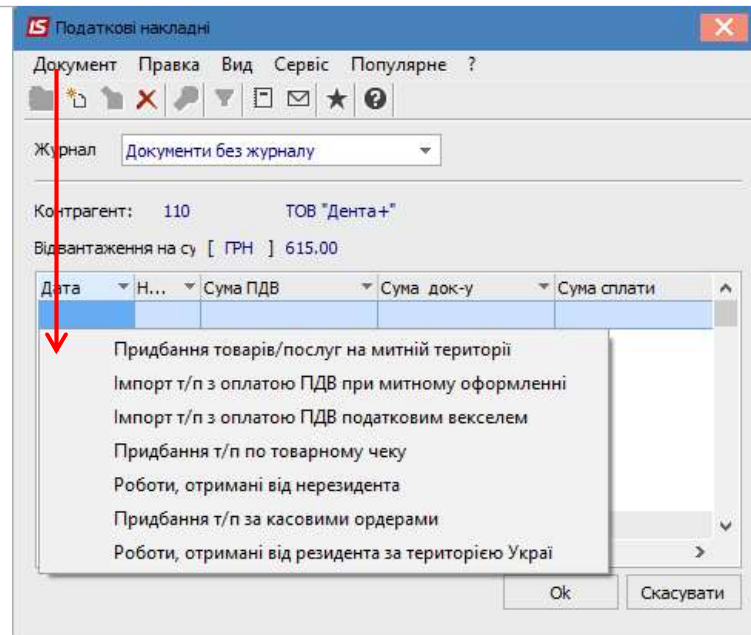
УВАГА! Якщо в документі по закупівлі не зазначена **специфікація**, то за цим документом податкова накладна не сформується.

Прибуткова товарна накладна може бути створена і відображатись у реєстрі документів **Прибуткові товарні накладні**, а також операція по цьому документу може бути проведена і відображена у головному журналі (складені бухгалтерські проводки). Створення податкової накладної може бути проведено в момент формування прибуткової накладної або відтерміновано по часу.

Для створення податкової накладної на підставі прибуткової товарної накладної у вікні **Придбання ТМЦ** по пункту меню **Документ/Сформувати** зі списку обираємо **Податку накладну**.



У вікні **Податкові накладні** в табличній частині по пункту меню **Документ/Створити** обираємо зі списку необхідний тип операції.



У вікні **Податкова накладна за типом операції** більшість полів вже заповнена автоматично.

Розрахунок Специфікація Облік. операцій Коригування

Дата	Документ	№	Оприбутковано (ГРН)	Сплачено (ГРН)	Сума ПДВ
23/04/2020	ПрНак	749	11640.00		1940.00

Рядків: 1

	Відвантажено	Сплачено	Сума ПДВ
РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТАХ	11640.00	0.00	
РАЗОМ ПО ПОД.НАКЛАДНІЙ	11640.00	0.00	1940.00
САЛЬДО ДОКУМЕНТУ	0.00	11640.00	

Потрібно заповнити поля:

- 1 – Вид договору – зазначається автоматично або вибрати зі списку.
- 2 – Податковий кредит – обирається рядок відображення в декларації
- 3 – Тип документу – зазначається автоматично або вибрати зі списку.
- 4 – Підстава без ПДВ - обирається за потреби, якщо зазначена податкова модель без ПДВ.

Для неоподатковуваних операцій, вказати код пільги або статтю з Податкового кодексу. Значення з цього поля переноситься в друковану форму Податкової накладної.

5 – Номер і дата реєстрації – номер в Реєстрі виданих та отриманих податкових накладних. Створюється автоматично при запису податкових накладних в **Журнал покупок**. Можна зазначити/ виправити руками . В поле після косої проставляється код діяльності і номер філії за необхідності. Дата дорівнювати даті в поле Дата реєстрації, при необхідності, редагується Номер реєстрації потрапляє в програму **M.E.DOC**.

В табличній частині на закладці **Розрахунок** відображається інформація про документ підставу.

На закладці **Специфікація** інформація також формується автоматично.

Розрахунок Специфікація Облік. операцій Коригування							
Номер		Найменування	Од.вим	К-ть	Сума	Ставка	Код ДКПП
1	☐	Т ЕндАсепт, гель ... шт		100.000000	9700.00	20%	
	☐	Всього по розділа...			9700.00		
	☐	ПДВ по ставці 20%			1940.00		
	☐	Загальна сума з П...			11640.00		
Рядків: 4							
Загальна сума документу 11640.00 Сума ПДВ 1940.00							

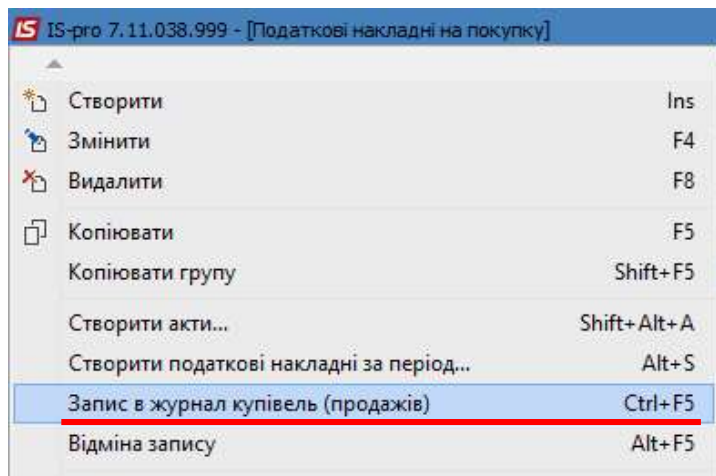
Закрити податкову накладну та прибуткову товарну накладну.

Перейти у підсистему **Бухгалтерський та податковий облік / Книга покупок/продажів**. В модулі **Податкові накладні на покупку** у реєстрі документів сформована податкова накладна відображається синім кольором.

ISpro 7.11.038.999 - [Податкові накладні на покупку]							
Реєстр Правка Вид Звіт Сервіс Популярне ?							
Журнал 0 Документи без журналу							
Дата ви...	Номер за порядком	Найменування контрагенту	Сума з ПДВ	Сума ПДВ	Тип	Стан	
☐ 22/04/2020	777	Inosemez LTD	324000.00	54000.00	ІмВкс	КЖ	
☐ 23/04/2020	321	ПАТ "Медсанчасть"	11640.00	1940.00	Станд		

УВАГА! Якщо прибуткова товарна накладна була проведена (складені проводки), то у податковій накладній проводки складати не потрібно з метою уникнення задвоювання.

По пункту меню **Реєстр/Запис в журнал купівель (продажів)** податкова накладна реєструється у **Журналі купівель**.



Записаний до журналу документ відображається у реєстрі документів чорним кольором із станом **К**.

Дата ви...	Номер за порядком	Найменування контрагенту	Сума з ПДВ	Сума ПДВ	Тип	Стан
22/04/2020	777	Inosemez LTD	324000.00	54000.00	ІмВкс	ЮК
23/04/2020	321	ПАТ "Медсанчасть"	11640.00	1940.00	Станд	К

У модулі **Журнал купівель** у реєстрі документів сформована податкова накладна також відображається чорним кольором.

Дата реєс...	Номер документу	Постачальник	Сума	Сума ПДВ	Тип
22/04/2020	777	Inosemez LTD	324'000.00	54'000.00	ІлНак
29/04/2020	777	Inosemez LTD	324'000.00	54'000.00	ІлВек
23/04/2020	321	ПАТ "Медсанчасть"	11'640.00	1'940.00	ІлНак

Створення податкових накладних на покупку з документів оплати

У випадку проведення постачальнику попередньої оплати створення податкової накладної на покупку можна зробити на підставі документу проведення оплати у підсистемі **Керування фінансовими розрахунками / Облік грошових коштів / Розрахункові та валютні рахунки** в модулі **Виписки банку**, якщо оплата відбулась з рахунку в банку, або у підсистемі **Каса** в модулі **Касові книги**, якщо оплата відбулась готівкою з каси.

Формування податкової накладної з виписки банку створюється в операції оплати в документі **Платіжне доручення**.

Виписка банку: Платіж Розрахунковий рахунок

Операція Правка Сервіс Популярне ?

Дата операції: 24/04/2020 ЦВ: Повернення

Документ: П/Д № 25 від 24/04/2020

Одержувач: 114 ТОВ "Надія"

Контрагент: 114 ТОВ "Надія"

Рахунок: 8787878787878

Банк: 300670 КБ "Хрещатик"

Валюта [Курс]: ГРН Гривня [1.00000000]

Сума: 30'000.00 [ГРН 30'000.00]

Сальдо розрах.:

Подат. модель: ПДВ в ПДВ вилучається

Податки: 5'000.00

Призначення:

Документ	Дата	Номер	Зовнішній номер	Сума за докуме...	Сума
Договір	24/04/2020	13		30000.00	

Вид: Виписки банку - Сплачені документи Рядків: 1

УВАГА! Якщо в документі по оплаті не зазначена **Податкова модель**, то за цим документом податкова накладна не формується.

Обираємо пункт меню **Операція/Створити податкову накладну**.

Виписка банку: Платіж Розрахунковий рахунок

Операція Правка Сервіс Популярне ?

Створити

Змінити F4

Видалити F8

Створити податкову накладну Ctrl+F6

Видалити податкову накладну Ctrl+D

У вікні **Податкові накладні** по пункту меню **Документ/Створити** зі списку вибираємо необхідний тип податкової накладної.

IS Податкові накладні

Документ Правка Вид Сервіс Популярне ?

Журнал: Документи без журналу

Контрагент: 114 ТОВ "Надія"

Оплата на суму: [ГРН] 30'000.00

Дата	Н...	Сума ПДВ	Сума сплати	Сума док-у
Придбання товарів/послуг на митній території Імпорт т/п з оплатою ПДВ при митному оформленні Імпорт т/п з оплатою ПДВ податковим векселем Придбання т/п по товарному чеку Роботи, отримані від нерезидента Придбання т/п за касовими ордерами Роботи, отримані від резидента за територією України				

Скасувати

У вікні **Податкова накладна за типом операції** більшість полів вже заповнена автоматично.

IS Податкова накладна: Придбання товарів/послуг на митній території [0 - Документи без журналу]

Документ Правка Сервіс Популярне ?

Номер документа: 778 / 546 від 24/04/2020 Дата реєстрації: 24/04/2020

Продавець: 114 ТОВ "Надія"

Підстава: Dorosip N 0-13-00-24/04/20 від 24/04/2020

Форма розрахунків: Оплата з розрахункового рахунку ІПН

Вид договору: 1 Купівля-продаж Кредит -30000.00

Податкова модель: ПДВ в ПДВ вилючається СРП ПДВ: 85475258

Податковий кредит: 2

Тип документа: 3 ПНЕ ПНЕ - електронна податкова накладна 4 Розп. Уточн.

Підстава без ПДВ 4

Номер реєстрації: 5 147 / 4 20 від 24/04/2020

☐ Зведена ☐ Касовий метод

Дата	Документ	№	Оприбутковано (ГР...)	Сплачено (ГРН)	Сума ПДВ
24/04/2020	П/Д	25		30000.00	5000.00

Рядків: 1

	Відвантажено	Сплачено	Сума ПДВ
РАЗОМ ПО ДОКУМЕНТАХ	0.00	30000.00	
РАЗОМ ПО ПОД.НАКЛАДНІЙ	30000.00	30000.00	5000.00
САЛЬДО ДОКУМЕНТУ	0.00	0.00	

Вручну потрібно заповнити поля:

- 1 – Вид договору – зазначається автоматично або вибрати зі списку.
- 2 – Податковий кредит – обирається рядок відображення в декларації
- 3 – Тип документу – зазначається автоматично або вибрати зі списку.
- 4 – Підстава без ПДВ - обирається за потреби, якщо зазначена податкова модель без ПДВ.

Для неоподатковуваних операцій, вказати код пільги або статтю з Податкового кодексу. Значення з цього поля переноситься в друковану форму Податкової накладної.

5 – Номер і дата реєстрації – номер в Реєстрі виданих та отриманих податкових накладних. Створюється автоматично при запису податкових накладних в **Журнал покупок**. Можна зазначити/ виправити руками . В поле після косої проставляється код діяльності і номер філії за необхідності. Дата дорівнювати даті в поле Дата реєстрації, при необхідності, редагується Номер реєстрації потрапляє в програму **M.E.DOC**.

В табличній частині на закладці **Розрахунок** відображається інформація про документ підставу.

На закладці **Специфікація** інформація також формується автоматично.

Розрахунок						
Специфікація						
Облік. операцій						
Коригування						
Найменування	Од.вим	К-ть	Сума	Ставка	Код ДКПП	Код у ^
T Calasept (Калас...	шт	100.000000	25000.00	20%		
Всього по розділа...			25000.00			
ПДВ по ставці 20%			5000.00			
Загальна сума з П...			30000.00			
Рядків: 4						
Загальна сума документу						
			30000.00	Сума ПДВ	5000.00	

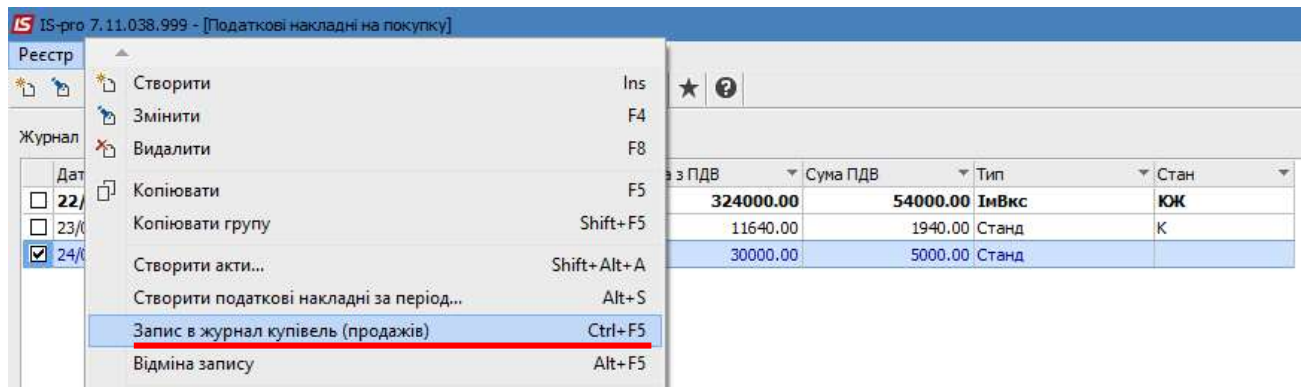
Закрити податкову накладну та документ оплати.

Перейти у підсистему **Бухгалтерський та податковий облік / Книга покупок/продажів**. В модулі **Податкові накладні на покупку** у реєстрі документів сформована податкова накладна відображається синім кольором.

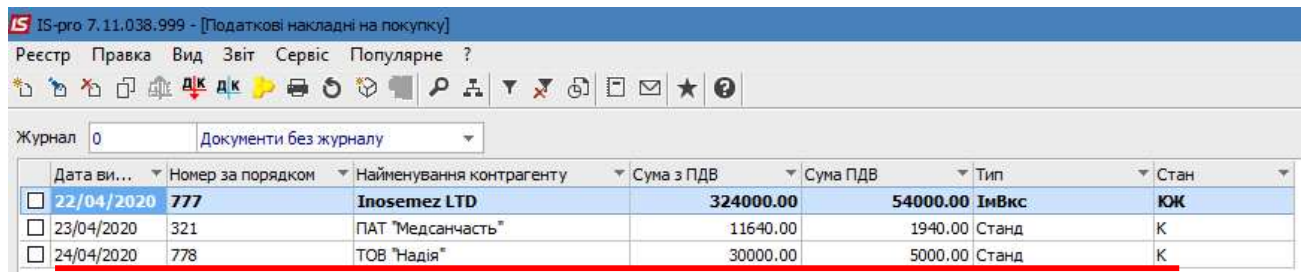
IS-pro 7.11.038.999 - [Податкові накладні на покупку]						
Реєстр Правка Вид Звіт Сервіс Популярне ?						
Журнал 0 Документи без журналу						
Дата ви...	Номер за порядком	Найменування контрагенту	Сума з ПДВ	Сума ПДВ	Тип	Стан
22/04/2020	777	Inosemez LTD	324000.00	54000.00	ІмВкс	ЮЖ
23/04/2020	321	ПАТ "Медсанчасть"	11640.00	1940.00	Станд	К
24/04/2020	778	ТОВ "Надія"	30000.00	5000.00	Станд	

УВАГА! Якщо документ оплати був проведений (складені проводки), то у податковій накладній проводки складати не потрібно з метою уникнення задвоювання.

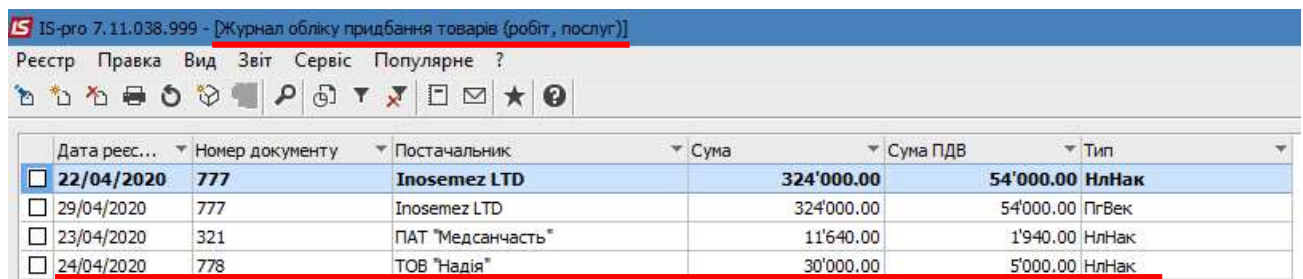
По пункту меню **Реєстр/Запис в журнал купівель (продажів)** податкова накладна реєструється у **Журналі обліку придбання товарів (робіт, послуг)**.



В реєстрі документів податкова накладна буде відображена чорним кольором із **станом К**.



В модулі **Журнал купівель** у реєстрі документів **Журнал обліку придбання товарів (робіт, послуг)** податкова накладна також буде відображена чорним кольором.



Формування та заповнення податкової накладної на підставі документа **оплати з каси готівкою** проводиться аналогічно податковій накладній по оплаті з рахунку в банку. Для цього у модулі **Касова книга** створюється документ **Платіж** грошових коштів з каси. Далі у вікні **Платіж** по пункту меню **Операція/Створити податкову накладну** відкривається вікно **Податкова накладна** і формується документ. Сформована податкова накладна з'являється у модулі **Податкові накладні на покупку** та у **Журналі обліку придбання товарів (робіт, послуг)**.