

MicroNet®

**pro
dati**

Ekonomický a informační systém Micronet

Aktualizace pro rok 2011.1

Mzdy, sociální pojištění a nemocenská

Změna redukční hranice

Změna 1.RH na 825, 2.RH na 1 237 a 3.RH na 2 474 Kč. Tyto změny jsou zapracovány do výpočtu průměrů a není třeba provádět žádné nastavení.

Změna nemocenské při pracovní neschopnosti

Státem je proplácená nemocenská až od 22. dne nemoci. Změnu zohledněte při zadávání složek mezd při výpočtu mezd.

Změna slevy na poplatníka

Pro rok 2011 činí sleva na poplatníka 1 970,- Kč měsíčně. Upravte hodnotu ve složce 2301.

Sociální pojištění za organizaci

Organizace má možnost použít dvě varianty platby pojistného. Varianta 25% bez refundace náhrad nebo 26% s refundací ½ náhrad. O variantu 2 pro rok 2011 bylo nutno požádat již dříve. Pokud využíváte variantu 2., je třeba do složky 3500 Soc. poj. Org. Zadat do 4 pole pro zadání sazeb (Zvýšení %) hodnotu 1 (tak aby celková sazba činila 26%). Nezasadíte hodnotu 26% přímo do sazby! Toto navýšení se nesmí promítnout do výpočtu superhrubé mzdy. Program pro výpočet mezd je upraven tak, aby tam hodnotu v poli Navýšení% nezahrnul, apoužil ji pouze pro výpočet odváděného pojistného.

Změna maximálního vyměřovacího základu pro sociální a zdravotní pojištění

Maximální vyměřovací základ činí pro rok 2011 1 781 280,- Kč. Tato změna je ošetřena v programu pro výpočet mezd a není třeba provádět žádné nastavení.

DPH

Se změnami zákona o DPH je připraven nový formulář pro odevzdání přiznání a modul pro zpracování přiznání ve formě XML souboru. Kromě změn ve formuláři je upravena i tabulka Kategorie DPH XVAT01. Změny uvedeny v příloze. Tabulka je upravena během aktualizace a třeba provádět žádné další nastavení.

Změny sazeb u stravného na pracovní cestě

Tabulky/Finanční tabulky/Cestovní náhrady/Stravné

Nové sazby stravného platné od 1.1.2011.

Doba trvání	Částka
5 hod. - 12 hod.	63
12 hod. - 18 hod.	95
Nad 18 hod.	149

Aktualizované a nové formuláře ve formátu pdf

Přehled o výši pojistného

Personalistiky a mzdy/Mzdy/F1/Přehled pojistného

Nový formulář pssz_02c.pdf, upravena maska PSSZ01. Odečty pojistného pouze pro sazbu pojistného 2 (26%).

Výpočet daně a daňového zvýhodnění

Personalistiky a mzdy/Mzdy/F1/Výpočet mezd/F1/Výpočet daně

Aktualizovaný formulář psrv_01c.pdf. Výpočet bez změn. Definice, kterou naleznete na cestě menu [Správa subsystému/Definice sestav/Potvrzení příjmů](#) můžete zkopírovat z roku 2009.

Vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti

Personalistiky a mzdy/Mzdy/F1/Vyúčtování daně

Aktualizovaný formulář pkvd_01c.pdf. Upravena maska a způsob výpočtu. Nově přidána tabulka pro možnost zápisu rozhodnutí FU týkajících se vrácení či doměření daně. Data z této tabulky jsou při aktualizaci převzata do nadřazené masky.

Pro rok 2010 je nutno provést nové definice složek, pro naplnění formuláře.

Definici zadáte v subsystému personalistika a mzdy na cestě menu [Správa subsystému/Definice sestav/Výpočet.-vyúčt.daně](#) v masce PDPF01.

V definice pro rok 2010 musí obsahovat řádky V1-V7,V10,V3-3,V3-5,V06 a V06a.

Definici proveďte dle Vámi užívaných složek dle pokynů pro vyplnění formuláře.

Upozornění: v této tabulce je definice i pro výpočet daně.

Nový formulář je také Počet zaměstnanců pkvd_02c.pdf, který se zpracovává z menu F2 této masky.

Evidence nemocenské - Příloha k žádosti

Personalistiky a mzdy/Evidence nemocenské

Aktualizovaný formulář pnem_01c.pdf. Upravena maska PNEM01 o pole i. Exekuční srážka.

Nově možno vytvořit tento formulář jako soubor XML pro elektronické podání. Vzhledem k tomu, že na el. podání není údaje Exekuční strážka vyžadován, je zřejmě velmi důležitý :-).

Zdravotní pojištění - Přehled o platbě zaměstnavatele

Personalistiky a mzdy/Mzdy/F2/Soc. a zdrav. Poj./4.přehled pro ZP

Nový univerzální formulář pka_24c.pdf. Nový formulář Hromadné oznámení zaměstnavatele psys_24c.pdf (v menu F2 masky PSYS01).

Potvrzení o zdanitelných příjmech

Personalistiky a mzdy/Mzdy/F1/Výpočet mezd/F2/Potvrzení o zdan. př.

Aktualizovaný formulář psys_81c.pdf. Definice, kterou naleznete na cestě menu [Správa subsystému/Definice sestav/Potvrzení příjmů](#) můžete zkopírovat z roku 2010.

Hromadné oznámení ZP

Personalistiky a mzdy/Mzdy/F1/Výpočet mezd/F2/Hlášení změn

Nový formulář pro hlášení změn ZP psys_24c.pdf.

Přiznání k dani z přidané hodnoty

Nákup, banka, DPH/Přiznání DPH/F2/Přiznání DPH

Aktualizovaný formulář pro přiznání DPH xdep_01c.pdf. Zároveň je k dispozici i aktualizované zpracování XML souboru.

Postup aktualizace a rekapitulace činností

Aktualizaci obsahuje soubor **UP2011_1.zip**.

1. Ujistěte se, že nikdo nepracuje se systémem Micronet (všichni uživatelé musejí opustit program).
2. Soubor otevřete a jeho obsah zkopírujte do složky se systémem Micronet (zpravidla [x:\micronet](#), kde x je označení diskové jednotky). Pokud použijete k otevření program WinZip označte vše (Ctrl-A) a extrahujte vše (Ctrl-E) do výše uvedené složky.
3. Poté spustíte systém Micronet. Před přihlášením by se měl zobrazit dotaz, zda provést aktualizaci pro rok 2011. Po potvrzení volby Ano, je zahájena aktualizace. Její správné ukončení se oznámí hlášením Aktualizace úspěšně dokončena.

Poté proveďte následující činnosti:

1. Zkopírujte definice sestavy Potvrzení o zdanitelných příjmech volbou z menu F2 kopie definice. Menu: [Personal. a mzdy/Správa subsystému/Definice sestav](#)
2. Zkopírujte definice sestavy Přehled o pojistném volbou z menu F2 kopie definice. Menu: [Personal. a mzdy/Správa subsystému/Definice sestav](#)
3. Zkopírujte definice sestavy Výpočet/vyúčt.(PDPF01) daně, volbou z menu F2 kopie definice. Zrušte všechny definice řádků začínajících znakem V, kromě V06 a V06a. Zadejte nové definice řádků a to V1, V2, V4 - V7, V3-3 , V3-5 a V10 dle pokynů pro vyplnění vyúčtování.

Řádky V1, V2, V4 -V7 a V10 jsou definice určené pro naplnění sloupců 1,2,4-7 a 10 v masce Vyúčtování daně PKVD01 odpovídající sloupcům v části 1 ve formuláři MF25-5459. Sloupec 3 na načítán z podřízené tabulky (přístup přes F1 z masky PKVD01). Řádek V3-3 odpovídá řádku 3.v části II, řádek V3-5 odpovídá řádku 5. v části II. Řádky V06 a V06a můžete ponechat z minulého roku (odpovídají řádkům 06 a 06a na 1.lístě formuláře).

V tabulce PDPF01 jsou zadány definice jak pro výpočet daně (pouze číselné označení řádků) v masce PSRV01, tak i pro vyúčtování dane (za organizaci) v masce PKVD01. Tzn. Řádky začínající písmenem jsou určeny pro formulář Vyúčtování daně, který je odlišný. Naopak řádky označené pouze čísly jsou definice určené pro Výpočet daně a jsou stejné jako v minulém roce (možno je kopírovat).

Menu: [Personal. a mzdy/Správa subsystému/Definice sestav/Výpočet-vyúčt.daně](#)

4. V případě, že platíte Sociální pojištění za organizaci ve výši 26%, doplňte do tabulky Mzdové složky PXMD01 u složky 3500 v sekci Sazeb do pole Zvýšení% hodnotu 1. Menu: [Personal. a mzdy/Správa subsystému/Tabulky II](#) .
5. Upravte částku slevy za poplatníka ve složce 2301 na 1970 Kč. Menu: [Personal. a mzdy/Správa subsystému/Tabulky II /Složky mezd](#).

[Před výpočtem mezd, je třeba vypočítat průměry na I.Q. Ty je nutno počítat již s aktualizovanou verzí.](#)

Veškerá další nastavení či změny jsou provedeny automaticky v průběhu aktualizace.

Odkazy:

Vzory aktuálních daňových tiskopisů a pokynů:

<http://cds.mfcr.cz/cps/rde/xchg/cds/xsl/66.html?year=PRESENT>

Ceny Aktualizace 2011.1 (Mzdy+DPH) :

Verze Lite (1 st.)	1 990,- Kč
Verze Pro (2-9 st.)	2 990,- Kč
Verze Gold (10> st.)	5 990,- Kč

Ceny bez DPH .

Příloha 1: Kategorie DPH

(tučně zvýrazněny nové či změněné kategorie)

- 0 Osvobozená plnění Osvobozené plnění dle par.51 0 = 0
- 1 Základní sazba ZS r.1 a 3 1 = 20
- 2 Snížená sazba ZS r.2 a 4 2 = 10
- 3 Přijetí služby v ZS 1 = 20
- 4 Přijetí služby v SS 2 = 10
- 5 Pořízení prostředku (1) 1 = 20
- 6 Dodání nového prostředku Dodání nového dopravního prostředku par 0 = 0
- 7 Pořízení prostředku (1) - krácený nárok 1 = 20
- 8 Osvobozené plnění - dodání do jiného státu EU Dodání do EU plátcí ne 0 = 0
- 9 Ostatní osvobozená plnění 0 = 0
- A Přijatá plnění v ZS (1) -krácený nárok 1 = 20
- B Přijatá plnění v SS (2) - krácený nárok 2 = 10
- C Poskytnutí služby v ZS (3) -krácený nárok 1 = 20
- D Poskytnutí služby v SS (4) -krácený nárok 2 = 10
- E Základní sazba ZS (1) -bez zápočtu do koef. 1 = 20
- F Snížená sazba SS (2) -bez zápočtu do koef. 2 = 10
- G Osvobozená plnění (0) -bez zápočtu do koef. Osvobozené plnění dle. 0 = 0
- H Poskytnutí služby 0 = 0
- I Hodnota pořízeného maj.v par.43de 1 = 20**
- J Hodnota pořízeného maj.v par.43de - krácený 1 = 20**
- K Dovoz zboží osvobozený dle par.71g 0 = 0**
- L Oprava výše daně u pohledávek par.44 0 = 0**
- M Přemístění majetku do jiného čl.státu 0 = 0
- N Bez daně 0 = 0
- O Ostatní zdanitelní plnění ZS 1 = 20
- P Ostatní zdanitelní plnění SS 2 = 10
- Q Ostatní zdanitelní plnění ZS - krácený 1 = 20
- R Ostatní zdanitelní plnění SS - krácený 2 = 10
- T Trojstranné obchody 0 = 0
- U Dovoz zboží - správcem celní úřad 1 = 20**
- V Režim přenesené dan. povinnosti ZS 1 = 20**
- W Režim přenesené dan. povinnosti SS 2 = 10**
- X Režim přenesené dan. povinnosti ZS krácený 1 = 20**
- Y Režim přenesené dan. povinnosti SS krácený 2 = 10**