

Καταστάσεις Ιδιωτικών Εκπαιδευτηρίων.

Σύμφωνα με την ΠΟΛ 1195/12-10-2012 [Υποχρεώσεις υπηρεσιών, νομικών προσώπων και οργανώσεων σύμφωνα με τις παρ. 2 και 8 του άρθρου 82 του Ν. 2238/1994, όπως τροποποιήθηκαν από τις παρ. 2 και 5 του άρθρου 17 του Ν. 3842/2010 (ΦΕΚ 58 Α'), την παρ. 9 του άρθρου 21 του Ν. 3943/2011 (ΦΕΚ 66 Α') και την παρ.3 του άρθρου 32 του Ν. 3986/2011 (ΦΕΚ 152 Α')] οι επιχειρήσεις Ιδιωτικών Εκπαιδευτηρίων υποχρεούνται σε διαβίβαση ηλεκτρονικών καταστάσεων στην Γ.Γ.Π.Σ, με περιεχόμενο τα στοιχεία των καταβληθέντων διδάκτρων και πληρωμών για πρόσθετες παροχές όπως αναφέρεται στο άρθρο 3.

Άρθρο 3

Υποχρεώσεις των ιδιωτικών εκπαιδευτηρίων

3.1. Τα ιδιωτικά σχολεία στοιχειώδους και μέσης εκπαίδευσης, με εξαίρεση τα εσπερινά γυμνάσια και λύκεια, καθώς και τα ειδικά σχολεία ατόμων με ειδικές ανάγκες, που εμπίπτουν στην περίπτωση δ' της παρ. 1 του άρθρου 16 του Ν. 2238/1994, όπως τροποποιήθηκε από την παρ. 2 του άρθρου 3 του Ν. 3842/2010 (Φ.Ε.Κ. 58 Α'), διαβιβάζουν στη Γ.Γ.Π.Σ. του Υπουργείου Οικονομικών κατάσταση καταβληθέντων διδάκτρων και πληρωμών για πρόσθετες παροχές ανά ημερολογιακό έτος.

3.2. Τα στοιχεία που διαβιβάζονται είναι τα ακόλουθα:

α) ΑΦΜ υπόχρεου προς καταβολή,

β) Ονοματεπώνυμο υπόχρεου, εφόσον δεν υπάρχει Α.Φ.Μ. έως την ημερομηνία υπογραφής της παρούσης.

γ) Ποσό καταβληθέντων διδάκτρων και αμοιβών για πρόσθετες παροχές.

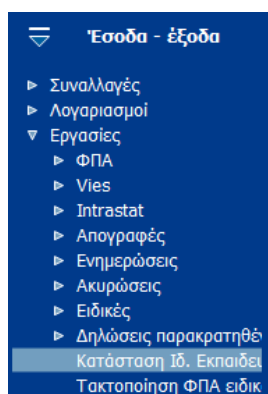
3.3. Τις παραπάνω υποχρεώσεις της παραγράφου 3.2. και σε συνδυασμό με τις διατάξεις της παρ.3 του άρθρου 48, της περ. γ' της παρ. 4 του άρθρου 9 και των παραγράφων 2 και 8 του άρθρου 82 του Ν. 2238/1994, έχουν και όλα τα λοιπά ιδιωτικά εκπαιδευτήρια κάθε βαθμίδας που λειτουργούν νόμιμα στη χώρα (Πανεπιστήμια, Κολλέγια, Παραρτήματα ξένων Πανεπιστημίων, Φροντιστήρια, Σχολές, Εργαστήρια ελευθέρων σπουδών, Ι.Ι.Ε.Κ., κ.λπ.).

Για την κάλυψη της νέας ισχύουσας νομοθεσίας έγιναν οι απαραίτητες προσθήκες και βελτιώσεις στο πρόγραμμα Έσοδα – Έξοδα.

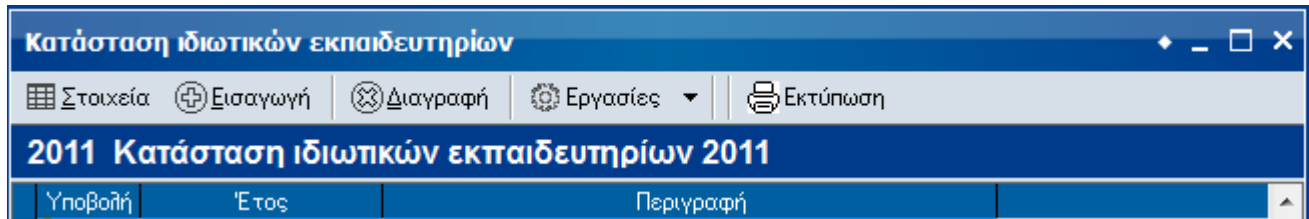
ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ Ι.

Τα στοιχεία των συναλλασσομένων δεν είναι καταχωρημένα στην αντίστοιχη ενότητα του προγράμματος.

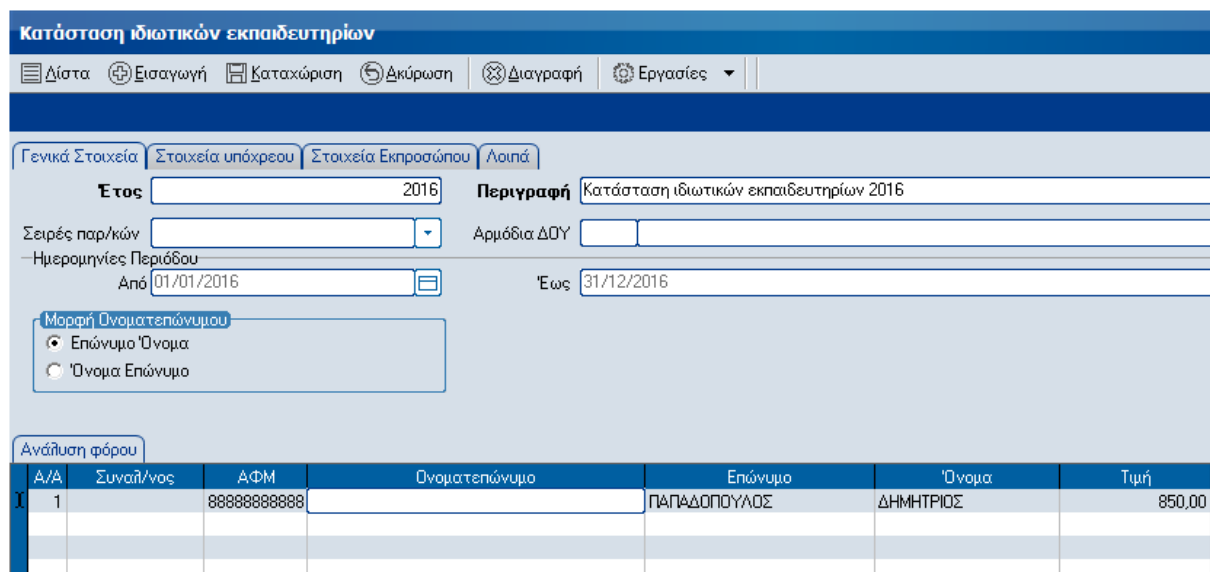
Έσοδα – Έξοδα -> Εργασίες -> Κατάσταση Ιδ. Εκπαιδευτηρίων.



Στην οθόνη που εμφανίζεται επιλέγετε [Εισαγωγή]



Πληκτρολογείτε στο πεδίο Έτος το έτος για το οποίο θα υποβάλλετε την κατάσταση και ανάλογα διορθώνετε και το πεδίο Περιγραφή. Οι ημερομηνίες περιόδου ενημερώνονται αυτόματα ανάλογα με το πεδίο Έτος



Στην Ανάλυση φόρου πληκτρολογείτε τα στοιχεία. Μπορείτε να πληκτρολογήσετε είτε ΑΦΜ είτε Επώνυμο και Όνομα είτε και όλες αυτές τις στήλες και το ποσό στην στήλη Τιμή. Κάνετε Καταχώριση και οποιαδήποτε στιγμή μπορείτε να τροποποιήσετε τα στοιχεία ή να συμπληρώσετε νέες γραμμές.

ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ II.

Τα στοιχεία των συναλλασσόμενων είναι καταχωρημένα στην αντίστοιχη ενότητα του προγράμματος αλλά δεν υπάρχουν καταχωρημένες οι αποδείξεις παροχής υπηρεσιών.

Επιλέγετε και πάλι [Εισαγωγή] και συμπληρώνετε τα Γενικά Στοιχεία όπως και πριν.

Στην Ανάλυση φόρου στην στήλη Συναλλασσόμενος μπορείτε να κάνετε αναζήτηση από τους καταχωρημένους συναλλασσόμενους. Επιλέγετε αυτόν που επιθυμείτε, και αυτόματα συμπληρώνονται οι στήλες ΑΦΜ και Ονοματεπώνυμο στην οποία δεν μπορείτε να πληκτρολογήσετε κάτι. Είναι το πεδίο Επωνυμία στα σταθερά στοιχεία των συναλλασσομένων. Κατόπιν πληκτρολογείτε το ποσό στην στήλη Τιμή.

Μπορείτε να συμπληρώσετε και άλλους συναλλασσόμενους τους οποίους δεν έχετε καταχωρημένους, με τον τρόπο που αναφέρθηκε στην ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ I.

Κάνετε Καταχώριση και οποιαδήποτε στιγμή μπορείτε να τροποποιήσετε τα στοιχεία ή να συμπληρώσετε νέες γραμμές.

ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ ΙΙΙ.

Τα στοιχεία των συναλλασσόμενων και τα παραστατικά τους είτε είναι καταχωρημένα στις αντίστοιχες ενότητες του προγράμματος είτε θέλετε να τα καταχωρήσετε.

Προστέθηκαν τα παρακάτω νέα πεδία παραμέτρων για ενημέρωση.

Πίνακας Επαγγελματικές κατηγορίες, πεδίο Συμμετέχει σε Καταστ. Ιδιωτικών Εκπαιδευτηρίων.

Επαγγελματικές κατηγορίες					
Κωδικός	Περιγραφή	Καθεστώς ΚΕΠΥΟ	Κατηγοριοποίηση	Καθεστώς ΜΥΦ	Συμμετέχει σε Καταστ. Ιδιωτικών Εκπαιδευτηρίων
9903	ΑΠΑΛΛΑΣΣΟΜΕΝΟΣ	Απαλλασσόμενος		Απαλλασσόμενος	X
9902	ΜΗ ΥΠΟΧΡΕΩΣ	Μη Υπόχρεος		Μη υπόχρεος	X
9901	ΔΗΜΟΣΙΟ	Δημόσιο	1	Υπόχρεος	X
9900	ΥΠΟΧΡΕΩΣ	Υπόχρεος	1	Υπόχρεος	X
8888	ΜΑΘΗΤΗΣ	Υπόχρεος		Υπόχρεος	✓
868	ΕΜΠΟΡΙΟ	Υπόχρεος	00868	Υπόχρεος	X

Στις διάφορες επαγγελματικές κατηγορίες, τις οποίες έχετε χρησιμοποιήσει στους συναλλασσόμενους που θα συμμετέχουν στις καταστάσεις θα πρέπει να το ενεργοποιήσετε.

Όταν καταχωρείτε νέο συναλλασσόμενο αν αυτός πρέπει να συμμετέχει σε αυτές τις καταστάσεις θα πρέπει στο πεδίο Επαγγελματική κατηγορία να επιλέξετε μια κατηγορία στην οποία το πεδίο Συμμετέχει σε Καταστ. Ιδιωτικών Εκπαιδευτηρίων να είναι ενεργοποιημένο.

Οργάνωση λειτουργίας – Γενικές Παράμετροι – Διαχ/ση Εταιρειών – Λοιπά στοιχεία εταιρείας

Στο πεδίο Σειρές παρα/κών για καταστ. εκπαιδευτ. επιλέγετε τις σειρές με τις οποίες έχετε καταχωρήσει την καταβολή διδάκτρων.

Από την εργασία (ενώ έχετε κάνει login στο πρόγραμμα στην χρήση που θέλετε και έχετε κάνει τις καταχωρήσεις) από Έσοδα – Έξοδα -> Εργασίες -> Κατάσταση Ιδ. Εκπαιδευτηρίων κάνετε [Εισαγωγή]

Στην οθόνη που εμφανίζεται, στο πεδίο Έτος προτείνεται αυτόματα η χρήση με την οποία κάνατε login, αντίστοιχα προτείνεται και το πεδίο Περιγραφή (την οποία μπορείτε να τροποποιήσετε).

Στο πεδίο Σειρές παρ/κών εμφανίζονται αυτόματα οι σειρές που έχετε επιλέξει στο αντίστοιχο πεδίο στα Λοιπά Στοιχεία εταιρείας που αναφέρθηκε πιο πάνω. Έχετε την δυνατότητα για την συγκεκριμένη κατάσταση να τροποποιήσετε αυτό το πεδίο πχ να επιλέξετε και κάποια άλλη σειρά και αυτές είναι που θα ληφθούν υπόψη στον υπολογισμό της κατάστασης.

Οι ημερομηνίες περιόδου ενημερώνονται αυτόματα ανάλογα με το πεδίο Έτος.

Από Εργασίες επιλέγετε Υπολογισμός δήλωσης. Με την ολοκλήρωση του υπολογισμού το τμήμα Ανάλυση φόρου ενημερώνεται αυτόματα.

Μπορείτε να καταχωρήσετε και επιπλέον γραμμές με συναλλασσόμενους που δεν υπάρχουν καταχωρημένοι στο αρχείο με τον τρόπο που αναφέρθηκε στην ΠΕΡΙΠΤΩΣΗ Ι.

Καταχωρείτε την κατάσταση.

Αποστολή στο TaxisNet.

Η διαδικασία αποστολής της κατάστασης στο TaxisNet και στις τρεις παραπάνω περιπτώσεις γίνεται με τον ίδιο τρόπο.

Έσοδα – Έξοδα -> Εργασίες -> Καταστάσεις -> Κατάσταση Ιδ. Εκπαιδευτηρίων

Από τον browser κάνετε επιλογή την κατάσταση την οποία θέλετε να υποβάλλετε ηλεκτρονικά

Κατάσταση ιδιωτικών εκπαιδευτηρίων			
Στοιχεία Εισαγωγή Διαγραφή Εργασίες Εκτύπωση			
2016 Κατάσταση ιδιωτικών εκπαιδευτηρίων 2016			
Υποβολή	Έτος	Περιγραφή	
📁	2016	Κατάσταση ιδιωτικών εκπαιδευτηρίων 2016	

Εργασίες -> Αποστολή στο TaxisNet

Κατάσταση ιδιωτικών εκπαιδευτηρίων																					
Δίπλα Εισαγωγή Καταχώριση Ακύρωση Διαγραφή Εργασίες																					
2016 Κατάσταση ιδιωτικών εκπαιδευτηρίων 2016																					
Γενικά Στοιχεία		Στοιχεία υπόχρεου		Στοιχεία Εκπαιδευτή		Λοιπά															
Έτος		2016		Περιγραφή		Κατάσταση															
Σειρές παρ/κών		1006,1007		Αρμόδια ΔΟΥ																	
Ημερομηνίες Περιόδου		Από Παρ 01/01/2016		Έως		Σαβ 31/12/2016															
Μορφή Ονοματεπώνυμου		☒ Επώνυμο Όνομα ☐ Όνομα Επώνυμο																			
Ανάλυση φόρου <table border="1"> <thead> <tr> <th>A/A</th> <th>Συναλλ/νος</th> <th>ΑΦΜ</th> <th>Ονοματεπώνυμο</th> <th>Επώνυμο</th> <th>Όνομα</th> <th>Τιμή</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>ΜΑΘΗΤΗΣ</td> <td>123456788</td> <td>ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ</td> <td>ΓΕΩΡΓΙΟΥ</td> <td>ΓΕΩΡΓΙΟΣ</td> <td>1.900,00</td> </tr> </tbody> </table>								A/A	Συναλλ/νος	ΑΦΜ	Ονοματεπώνυμο	Επώνυμο	Όνομα	Τιμή	1	ΜΑΘΗΤΗΣ	123456788	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΓΕΩΡΓΙΟΥ	ΓΕΩΡΓΙΟΣ	1.900,00
A/A	Συναλλ/νος	ΑΦΜ	Ονοματεπώνυμο	Επώνυμο	Όνομα	Τιμή															
1	ΜΑΘΗΤΗΣ	123456788	ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΓΕΩΡΓΙΟΥ	ΓΕΩΡΓΙΟΣ	1.900,00															

Βοήθεια
 Παραμετροποίηση φόρμας
 Υπολογισμός Δήλωσης Ctrl+Y
Αποστολή στο TaxisNet

εμφανίζεται η οθόνη για να επιλέξετε ρόλο

Στοιχεία υποβολής
✕

Υπεύθυνος αποστολής στο TaxisNet

- ☒ Λογιστής εταιρείας
- ☐ Λογιστής λογιστικού γραφείου
- ☐ Αντιπρόσωπος εταιρείας
- ☐ Εταιρεία
- ☐ Λογιστής που υποβάλλει για τον εαυτό του
- ☐ Εκπρόσωπος νομικού προσώπου

Αποδοχή
Ακύρωση

και γίνεται login στο TaxisNet ώστε να υποβάλλετε το αρχείο όταν φτάσετε στην αντίστοιχη επιλογή. Το αρχείο παράγεται στον δίσκο στην περιοχή που έχετε την εγκατάσταση του Atlantis Entry (συνήθως C:\UNISOFT Software\AtlantisEntry) με το όνομα PRSCAFMETOS.xml πχ PRSC0000000002016.xml.

Με το τέλος της υποβολής μπορείτε στον browser των καταστάσεων να κλειδώσετε την συγκεκριμένη κατάσταση την οποία υποβάλλατε επιτυχώς.

Κατάσταση ιδιωτικών εκπαιδευτηρίων

Στοιχεία Εισαγωγή Διαγραφή Εργασίες

2016 Κατάσταση ιδιωτικών εκπαιδευτηρίων 2016

Υποβολή	Έτος	Περιγραφή
▶	2016	Κατάσταση ιδιωτικών εκπαιδευτηρίων 2016

Κλασικός browser

- Κλειδωμα / Ξεκλειδωμα
- Αναζήτηση/Ταξινόμηση Εγγραφών Space
- Excel ▶
- Καθορισμός Στηλών
- Αποθήκευση Καθορισμού Στηλών
- Ακύρωση Παραμετροποίησης Στηλών
- Διαγραφή αποθηκευμένης παραμετροποίησης στηλών