

ממשק קלט תנועות יומן להנהלת החשבונות בחשבשבת חלונות

ממשק קלט תנועות היומן מאפשר לייצא תנועות יומן מתוכנות זרות ולייבא אותן לחשבשבת. התנועות מועברות אל מאגרים זמניים בחשבשבת.

שם קובץ הממשק: MOVEIN.DOC

שם קובץ הפרמטרים: MOVEIN.PRM

מבנה קובץ הפרמטרים:

בשורה ראשונה יש לרשום את גודל הרשומה בקובץ הממשק.
בשורות 2 – 24 יש לרשום את מיקום השדות ברשומה לפי הטבלה הנ"ל:

<u>שורה</u>	<u>שם השדה</u>	<u>אורך מקסימלי</u>	<u>תוכן</u>	<u>הערות</u>
2	קוד סוג תנועה	3	אלפא נומרי	
3	אסמכתא ראשונה	9	נומרי	
4	אסמכתא שנייה	9	נומרי	
5	תאריך אסמכתא	10	תאריך	
6	תאריך ערך	10	תאריך	
7	קוד תמחיר	5	אלפא נומרי	
8	קוד מטבע	4	מטבע לפי טבלת מטבעות	
9	פרטים	50	אלפא נומרי	
10	חשבון חובה 1	15	אלפא נומרי	
11	חשבון חובה 2	15	אלפא נומרי	
12	חשבון זכות 1	15	אלפא נומרי	
13	חשבון זכות 2	15	אלפא נומרי	
14	סכום חובה 1 בש"ח	9.2	עשרוני	
15	סכום חובה 2 בש"ח	9.2	עשרוני	
16	סכום זכות 1 בש"ח	9.2	עשרוני	
17	סכום זכות 2 בש"ח	9.2	עשרוני	
18	סכום חובה 1 מט"ח	9.2	עשרוני	
19	סכום חובה 2 מט"ח	9.2	עשרוני	
20	סכום זכות 1 מט"ח	9.2	עשרוני	
21	סכום זכות 2 מט"ח	9.2	עשרוני	
22	תאריך שלישי	10	תאריך	
23	אסמכתא 3	9	נומרי	
24	כמות	9.3	עשרוני	

בדיקות מיוחדות והערות:

- בגירסת חלונות לא ניתן להשתמש בקובץ הפרמטרים באותו שדה מקובץ הנתונים יותר מפעם אחת (לדוגמא: אם קיים בקובץ הנתונים תאריך, לא ניתן לקלוט אותו גם כתאריך אסמכתא וגם כתאריך ערך).
- לקוח העובד עם אינדקס ספרתי חייב לדאוג שאורך שדות המפתח הנקלטים בממשק זהה לאורך השדות כפי שהוגדרו בחברה.
- אי אפשר להעביר תנועות בלי חשבון. בכל תנועה חייב להיות לפחות חשבון חובה או חשבון זכות.

- אי אפשר להעביר תנועות בלי סכום. בכל תנועה חייב להיות לפחות סכום אחד.
- לכל סכום שמועבר חייב להיות חשבון בהתאמה, אבל אפשר להעביר חשבוניות בלי סכומים (חשבוניות אינפורמטיביים).
- כאשר בתנועה יש גם סכום בחובה וגם סכום בזכות התנועה חייבת להיות מאוזנת. תנועה מאוזנת היא תנועה שסך הסכומים בחובה שווה לסך הסכומים בזכות.
- אם מעבירים תנועות במבנה הקבוע, בכל תנועה חייב להיות תאריך ערך ותאריך אסמכתא. אם מעבירים תנועות במבנה גמיש אפשר לא להעביר תאריכים, ואז חשבשבת תרשום בתאריכים את תאריך המערכת במחשב.
- תאריכי הערך והאסמכתא חייבים להיות בגבולות התאריכים שהמשתמש הגדיר בסעיף ההגדרות בהנהלת החשבוניות בחשבשבת.
- סוג התנועה משמש כסימון בלבד ואינו קובע את פיצול התנועה.
- בפעולת "סטורנו" בהנהלת חשבוניות מומלץ להעביר סכומים שליליים.

אם מעבירים תנועות יומן של חשבוניות, יש להקפיד על כל ההנחיות הבאות: הדוגמה שלהלן מבוססת על מע"מ בשיעור 16.5%. אם חל שינוי בשיעור המע"מ, יש לשנות את הדגמאות בהתאם. כמו כן מומלץ לעיין במסמך PCN874 באתר חשבשבת.

מבנה פקודות היומן של חשבוניות:

המסמך	ח-ן חובה	%	ח-ן זכות	%
חשבונית מס מכירה	לקוח	116.50	הכנסות מע"מ עסקאות	100.00 16.50
חשבונית מס זיכוי	הכנסות מע"מ עסקאות	100.00 16.50	לקוח	116.50
חשבונית מס מכירה פטורה ממע"מ	לקוח	100.00	הכנסות פטורות	100.00
חשבונית מס זיכוי פטורה ממע"מ	הכנסות פטורות	100.00	לקוח	100.00
חשבונית רכש	הוצאות מע"מ תשומות	100.00 16.50	ספק	116.50
זיכוי רכש	ספק	116.50	הוצאות מע"מ תשומות	100.00 16.50
חשבונית רכש מע"מ 2/3	הוצאות מע"מ תשומות	105.50 11.00	ספק	116.50
חשבונית רכש מע"מ 1/4	הוצאות מע"מ תשומות	112.38 4.12	ספק	116.50

תאריך החשבונית: בכל תנועות היומן יש לרשום את תאריך המסמך (תאריך החשבונית) בשדה תאריך אסמכתא (התאריך הראשון בתנועת היומן).

מספר החשבונית: בכל תנועות היומן של מסמכי מכירה (חשבוניות ללקוחות) יש לרשום את מספר החשבונית בשדה אסמכתא (האסמכתא הראשונה). בכל תנועות היומן של מסמכי רכש (חשבוניות מספקים), יש לרשום את מספר החשבונית בשדה אסמכתא 2 (השדה השני של אסמכתא).

חשבון ייצוא: אם הייצוא כולל רשומון ייצוא, יש לרשום את מספר הרשומון בשדה אסמכתא 3. אם הייצוא אינו כולל רשומון ייצוא, כמובן, שדה אסמכתא 3 צריך להישאר ריק.

רשומון ייבוא: יש לפתוח במערכת הנה"ח **כרטיס חשבון** עבור **מע"מ תשומות יבוא** (בנוסף לכרטיס מע"מ תשומות) עבור התשומות בגין הייבוא (כלומר, המע"מ שמשלמים עבור הטובין שהתקבלו מחו"ל). תנועת היומן של רשומון הייבוא צריכה להיות לחובת כרטיס מע"מ תשומות ייבוא הנ"ל. רושמים את מספר רשומון הייבוא בשדה אסמכתא 2 (האסמכתא השנייה). בעת הפקת דוח 874 החדש יש לרשום את חתך כרטיסי מע"מ תשומות ייבוא (חתך זה יצביע על כרטיס מע"מ הנ"ל). יש לפעול לפי סעיף זה רק החל מ-1.1.2010.

מכירות / קניות כנגד הרשות הפלסטינאית: תנועות היומן של החשבוניות ללקוחות ושל החשבוניות מספקים הנמצאים ברשות הפלסטינאית הן כמו תנועות היומן של חשבוניות רגילות, פרט לכך ששיעור המע"מ שונה (בחשבוניות רכש). כל הלקוחות והספקים ברשות הפלסטינאית צריכים להיות בעלי חתך משותף (בעת הפקת דוח 874 החדש יש לציין את החתך).

חשבוניות ללקוחות מזדמנים: כאשר לקוח מזדמן מעוניין לקבל חשבונית מס לצורך קיזוז מע"מ תשומות, אם סכום החשבונית לפני מע"מ הוא לפחות 5,000 ₪, יש לפתוח ללקוח כרטיס חשבון, לעדכן בו את מספר העוסק של הלקוח, ולהפיק את החשבונית לכרטיס חשבון זה. תנועות היומן של חשבוניות מכירה ללקוחות מזדמנים נראות כמו חשבוניות רגילות, למעט ההבדל שלעיל (מחייבים כרטיס לקוחות מזדמנים במקום כרטיס לקוח בעל מספר עוסק מורשה). מותר לרשום מכירות מזדמנות לחובת כרטיס קופה (במקום כרטיס לקוחות מזדמנים), אך בעת הפקת דוח 874 החדש יש להגדיר את כרטיס קופה בחתך של הלקוחות המזדמנים.

תנועות יומן של מכירות קופה רושמת:

כאשר מוכרים באמצעות מחשב נקודת מכירה, POS, כל תלוש הוא חשבונית מס, ונרשם ע"י תנועת יומן נפרדת. לעומת זאת, תנועות היומן של מכירות קופה רושמת נרשמות על סמך הסכומים בצובר Z. דרישת רשות המסים היא שתנועות יומן של מכירות קופה רושמת יכללו לא רק את סכום המכירה אלא גם את **כמות התלושים**. בעת הפקת דוח 874 החדש התוכנה קוראת את כמות תלושי המכירה משדה **אסמכתא** (אסמכתא ראשונה). יש לרשום את כמות התלושים באחת התנועות של סיכום המכירות (בשאר התנועות יש לרשום 0).

כרטיס קופה, הנגדי למכירות מקופה רושמת, צריך להיות שונה מכרטיס קופה שמופיע בתנועות של מכירות ללקוחות מזדמנים (באמצעות חשבוניות מס וקבלה).

אם התנועות של מכירות קופה רושמת מגיעות לחשבשבת מתוכנה אחרת, יש להנחות את בית התוכנה לרשום את מספר התלושים בשדה אסמכתא באחת התנועות, ולרשום 0 בתנועות האחרות. כמובן, אם בית התוכנה אינו שולח את הנתון, המשתמש יכול להוסיף את מספר המכירות באופן ידני.

קופה קטנה: תנועות יומן של קופה קטנה רושמים במבנה של חשבונית רכש (לחובת כרטיס הוצאות וכרטיס מע"מ תשומות ולזכות מי שמקבל את התשלום). בשדה אסמכתא 2 (אסמכתא שנייה) רושמים את כמות החשבוניות שרוכזו בתנועת היומן. לדוגמה, אם תנועת היומן היא עבור 20 חשבוניות של חניה, רושמים בשדה אסמכתא 2 את המספר 20. אם הרישום הוא בגין חשבונית אחת בלבד, יש לרשום 1 באסמכתא 2. בשדה תאריך (התאריך הראשון) יש לרשום את תאריך הרישום. הסכום הכולל של מע"מ תשומות בכל תנועות הקופה הקטנה בחודש מסוים צריך לא לעלות על הגבוה מבין הסכומים הבאים: 2% מהסכום הכולל של מע"מ תשומות באותו חודש או 2,000 ₪.

חשבונית עצמית (חשבונית שמפיקים במקום נותן שירותים שאינו מפיק חשבוניות): יש לרשום את תנועות היומן הבאות עבור כל חשבונית עצמית:

	ח-ן חובה	%	ח-ן זכות	%
חשבונית מס	ספק (נותן השירות)	116.50	הכנסות מע"מ עסקאות	100.00 16.50
חשבונית רכש	הוצאות מע"מ תשומות	100.00 16.50	ספק (נותן השירות)	116.50
ביטול ההכנסות	הכנסות חשבונית עצמית	100.00	ספק (נותן השירות)	100.00

כאשר **מלכ"ר** מקבל חיוב ללא חשבונית מס, הוא אינו מוציא חשבונית עצמית אלא רושם פקודת יומן במבנה הבא:

	ח-ן חובה	%	ח-ן זכות	%
רישום ההוצאה	הוצאה (כולל מע"מ) מע"מ תשומות (0 ₪)	116.50 0.00	ספק ניכוי במקור	100.00 16.50

כמובן, תנועת יומן נוספת תירשם בעקבות התשלום (עם ניכוי במקור).

תאריך 3: כאמור בסעיף הקודם, בחשבוניות רכש יש להקפיד לרשום בשדה זה תאריך ששייך לתקופת הדיווח. לדוגמה, אם עומדים לדווח על חשבונית רכש מסוימת בדוח של חודש יוני 2009, יש לרשום בשדה זה תאריך שחל בחודש יוני 2009 (ללא תלות בתאריך החשבונית). לעתים ברירת המחדל בשדה זה אינה מתאימה, ויש לדאוג לעדכן את התאריך. בעת הפקת דוח 874 חשבשבת אינה מתייחסת לתאריך 3 בחשבוניות מכירה, ולכן לגבי חשבוניות מכירה אין מגבלות לגבי התאריך בשדה תאריך 3.

רישום תנועות יומן כנגד כרטיסי הכנסות והוצאות: בעת הכנת הדוח למע"מ, התוכנה שולפת את כל תנועות היומן בכרטיסי ההכנסות והוצאות שהחשבון הנגדי שלהן הוא כרטיס לקוחות, ספקים, חו"ז או עודפים. לדוגמה, אם רושמים (בטעות) תנועת יומן לחובת כרטיס עובד כלשהו (כרטיס חו"ז) ולזכות כרטיס הכנסות, תנועה זו תיחשב כמכירה פטורה ממע"מ.

מבנה קובץ הממשק בשיטת המבנה הקבוע

מבנה קלט תנועות הנהלת החשבונות מספק שני מבנים קבועים: מבנה מקוצר ומבנה מפורט.

שם קובץ הממשק: MOVEIN.DAT

מבנה יומן זר בשיטה מקוצרת:

כאמור לעיל מבנה זה אינו מתאים להעברת תנועות יומן של חשבוניות (ניתן להשתמש בו כדי להעביר תנועות יומן של שכר, קבלות וכד').

אורך הרשומה: 90 תווים בדיוק.
כל רשומה מסתיימת בצירוף התווים CR + LF. צירוף זה נכלל בתוך 90 תווי הרשומה).
רשומה פותחת: באורך 90 תווים כולל CR + LF.
שלושת התווים הראשונים ברשומה מכילים את מספר התנועות המועברות ביומן הזר.
לדוגמא, אם מועברות 50 תנועות יומן, בשלושת התווים הראשונים ברשומה יופיע הצירוף: "50".
אם מספר התנועות המועברות ביומן הזר אינו ידוע, יש לרשום ברשומה הראשונה את המספר אפס (0).
כל התווים האחרים ברשומה הפותחת, למעט שני התווים האחרונים (CR + LF), הם תווי רווח (ASCII 32).

מבנה הרשומה:

שם שדה	אורך השדה	מיקומו תוכן והערות
מפתח חשבון חובה	8 תווים	1 – 8 אלפא נומרי
מפתח חשבון זכות	8 תווים	9 – 16 אלפא נומרי
אסמכתא ראשונה	5 תווים	17 – 21 נומרי מוצמד לימין
תאריך אסמכתא	6 תווים	22 – 27 תאריך בפורמט DDMMYY
אסמכתא שנייה	5 תווים	28 – 32 נומרי ומוצמד לימין
תאריך ערך	6 תווים	33 – 38 תאריך בפורמט DDMMYY
סכום בשקלים	12 תווים	39 – 50 עשרוני
מטבע	3 תווים	51 – 53 מטבע לפי טבלת מטבעות
פרטים	22 תווים	54 – 75 אלפא נומרי
סכום במט"ח	12 תווים	76 – 87 עשרוני
תו דמי	1	88 אין חשיבות לתוכן
שדה סיום	2	89 – 90 לצורך זוגיות בלבד CR + LF

מבנה יומן זר בשיטה מפורטת:

כאמור לעיל, השיטה המפורטת מתאימה להעברת כל תנועות היומן ובכלל זה תנועות יומן של חשבונות

אורך הרשומה: 180 תווים בדיוק.
 כל רשומה מסתיימת בצירוף התווים CR + LF. צירוף זה נכלל בתוך 180 תווי הרשומה).
 רשומה פותחת: באורך 180 תווים כולל CR + LF .
 שלושת התווים הראשונים ברשומה מכילים את מספר התנועות המועברות ביומן הזר .
 לדוגמא, אם מועברות 50 תנועות יומן, בשלושת התווים הראשונים ברשומה יופיע הצירוף: "50".

אם מספר התנועות המועברות ביומן הזר אינו ידוע, יש לרשום ברשומה הראשונה את המספר אפס .

כל התווים האחרים ברשומה הפותחת, למעט שני התווים האחרונים (CR + LF), הם תווי רווח (ASCII 32).

מבנה הרשומה:

שם שדה	אורך השדה	מיקומו	תוכן והערות
סוג תנועה	3	1 – 3	אלפא נומרי. מוצמד לימין
אסמכתא ראשונה	5	4 – 8	נומרי מוצמד לימין
תאריך אסמכתא	6	9 – 14	תאריך בפורמט DDMMYY
אסמכתא שנייה	5	15 – 19	נומרי ומוצמד לימין
תאריך ערך	6	20 – 25	תאריך בפורמט DDMMYY
מטבע	3	26 – 28	מטבע לפי טבלת מטבעות
פרטים	22	29 – 50	אלפא נומרי
מפתח ח-ן חובה 1	8	51 – 58	אלפא נומרי
מפתח ח-ן חובה 2	8	59 – 66	אלפא נומרי
מפתח ח-ן זכות 1	8	67 – 74	אלפא נומרי
מפתח ח-ן זכות 2	8	72 – 82	אלפא נומרי
סכום שקלים חובה 1	12	83 – 94	עשרוני
סכום שקלים חובה 2	12	95 – 106	עשרוני
סכום שקלים זכות 1	12	107 – 118	עשרוני
סכום שקלים זכות 2	12	119 – 130	עשרוני
סכום מט"ח חובה 1	12	131 – 142	עשרוני
סכום מט"ח חובה 2	12	143 – 154	עשרוני
סכום מט"ח זכות 1	12	155 – 166	עשרוני
סכום מט"ח זכות 2	12	167 – 178	עשרוני
שדה סיום	2	179 – 180	CR + LF