

ממשק קלט תנועות היומן מאפשר לייצא תנועות יומן מתוכנות זרות ולייבא אותן לחשבשבת.
התנועות מועברות אל מנות במאגר זמני בחשבשבת.

שם קובץ הממשק: MOVEIN.DOC
שם קובץ הפרמטרים: MOVEIN.PRM

מבנה קובץ הפרמטרים:

בשורה ראשונה יש לרשום את אורך הרשומה בקובץ הממשק.
בשורות 2 – 35 יש לרשום את מיקום השדות ברשומה לפי הטבלה הנ"ל:

שם השדה	אורך מקסימלי	תוכן	הערות
1			אורך רשומה
2	3	אלפא נומרי	
3	9	נומרי	
4	9	נומרי	
5	10	תאריך	
6	10	תאריך	
7	8	אלפא נומרי	
8	5	אלפא נומרי	לפי טבלת מטבעות
9	50	אלפא נומרי	
10	15	אלפא נומרי	
11	15	אלפא נומרי	
12	15	אלפא נומרי	
13	15	אלפא נומרי	
14	9.2	עשרוני	
15	9.2	עשרוני	
16	9.2	עשרוני	
17	9.2	עשרוני	
18	9.2	עשרוני	
19	9.2	עשרוני	
20	9.2	עשרוני	
21	9.2	עשרוני	
22	10	תאריך	
23	9	נומרי	
24	9.3	עשרוני	
25	50	אלפא נומרי	
26	50	אלפא נומרי	
27	50	אלפא נומרי	
28	9	אלפא נומרי	
29	9	אלפא נומרי	
30			לא פעיל זמנית
31	9	נומרי	
32	9	נומרי	
33	10	תאריך	
34	10	תאריך	
35	250	אלפא נומרי	גרסה 2023 בלבד

בדיקות מיוחדות והערות:

- לא ניתן להשתמש בקובץ הפרמטרים בשדה מסוים מקובץ הנתונים יותר מפעם אחת (לדוגמא: אם קיים בקובץ הנתונים תאריך, לא ניתן לקלוט אותו גם כתאריך אסמכתא וגם כתאריך ערך).
- באינדקס חשבונות ספרתי, חובה לדאוג שאורך שדה מפתח החשבון בקובץ הנתונים זהה לאורך שדה מפתח חשבון ספרתי שהוגדר בחברה.
- לא ניתן להעביר תנועות ללא מפתח חשבון.
- בכל תנועה חייב להיות לפחות מפתח חשבון חובה או מפתח חשבון זכות.
- אי אפשר להעביר תנועות ללא סכום.
- בכל תנועה חייב להיות לפחות סכום אחד.
- לכל סכום שמועבר חייב להיות חשבון בהתאמה, אבל אפשר להעביר חשבוניות ללא סכומים (חשבוניות אינפורמטיביים).
- כאשר בתנועה יש גם סכום בחובה וגם סכום בזכות התנועה חייבת להיות מאוזנת (סך חובה = סך זכות). תנועה מאוזנת היא תנועה שסך הסכומים בחובה שווה לסך הסכומים בזכות.
- תאריכי הערך והאסמכתא חייבים להיות בגבולות התאריכים שהמשתמש הגדיר בסעיף הגדרות חברה בתפריט הגדרות.
- 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 17%. אם חל שינוי בשיעור המע"מ, יש לשנות את הדוגמאות בהתאם.

מבנה פקודות היומן של חשבוניות:

המסמך	ח-ן חובה	%	ח-ן זכות	%
חשבונית מס מכירה	לקוח	117	הכנסות מע"מ עסקאות	100 17
חשבונית מס זיכוי	הכנסות מע"מ עסקאות	100 17	לקוח	117
חשבונית מס מכירה פטורה ממע"מ	לקוח	100	הכנסות פטורות	100
חשבונית מס זיכוי פטורה ממע"מ	הכנסות פטורות	100	לקוח	100
חשבונית רכש	הוצאות מע"מ תשומות	100 17	ספק	117
זיכוי רכש	ספק	117	הוצאות מע"מ תשומות	100 17
חשבונית רכש מע"מ 2/3	הוצאות מע"מ תשומות	105.67 11.33	ספק	117
חשבונית רכש מע"מ 1/4	הוצאות מע"מ תשומות	112.75 4.25	ספק	117

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. רשמים את מספר רשומון הייבוא בשדה אסמכתא 2 (האסמכתא השנייה).

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.

חשבוניות ללקוחות מזדמנים: כאשר מוכרים ללקוחות מזדמנים (לקוחות שונים), הסכום המקסימאלי של כל חשבונית (לפני מע"מ) הוא 5,000 ₪. אם הסכום גבוה יותר, מפתח הלקוח בחשבונית צריך להיות מפתח החשבון של אחד הלקוחות הקבועים (לגביהם נרשם מספר עוסק מורשה או מספר חברה או מספר תעודת זהות (ולא כרטיס לקוחות מזדמנים). 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 או מספר חברה או תעודת זהות). מותר לרשום מכירות מזדמנות (על סכומים נמוכים מהסכום הנ"ל) לחובת כרטיס קופה (במקום כרטיס לקוחות מזדמנים), יש להדריך את הלקוח שבעת הפקת דוח מע"מ PCN874 יש להגדיר את כרטיס קופה בחתך של הלקוחות המזדמנים.

תנועות יומן של מכירות קופה רושמת:

דרישת רשות המסים היא שתנועות יומן של מכירות קופה רושמת יכללו לא רק את סכום המכירה אלא גם את **כמות התלושים**. יש לרשום את כמות התלושים בשדה **אסמכתא** (אסמכתא ראשונה). אם נרשמו כמה תנועות מכירה לאותו Z יש לרשום באחת התנועות של סיכום המכירות את כמות התלושים (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).

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. ניתן להגדיר בהגדרות חברה שמספר חשבונית הספק נרשם באסמכתא 1.

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)	117	הכנסות מע"מ עסקאות	100 17
חשבונית רכש	הוצאות מע"מ תשומות	100 17	ספק (נותן השירות)	117
ביטול ההכנסות	הכנסות חשבונית עצמית	100	ספק (נותן השירות)	100

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 ₪)	ספק ניכוי במקור	100 17

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