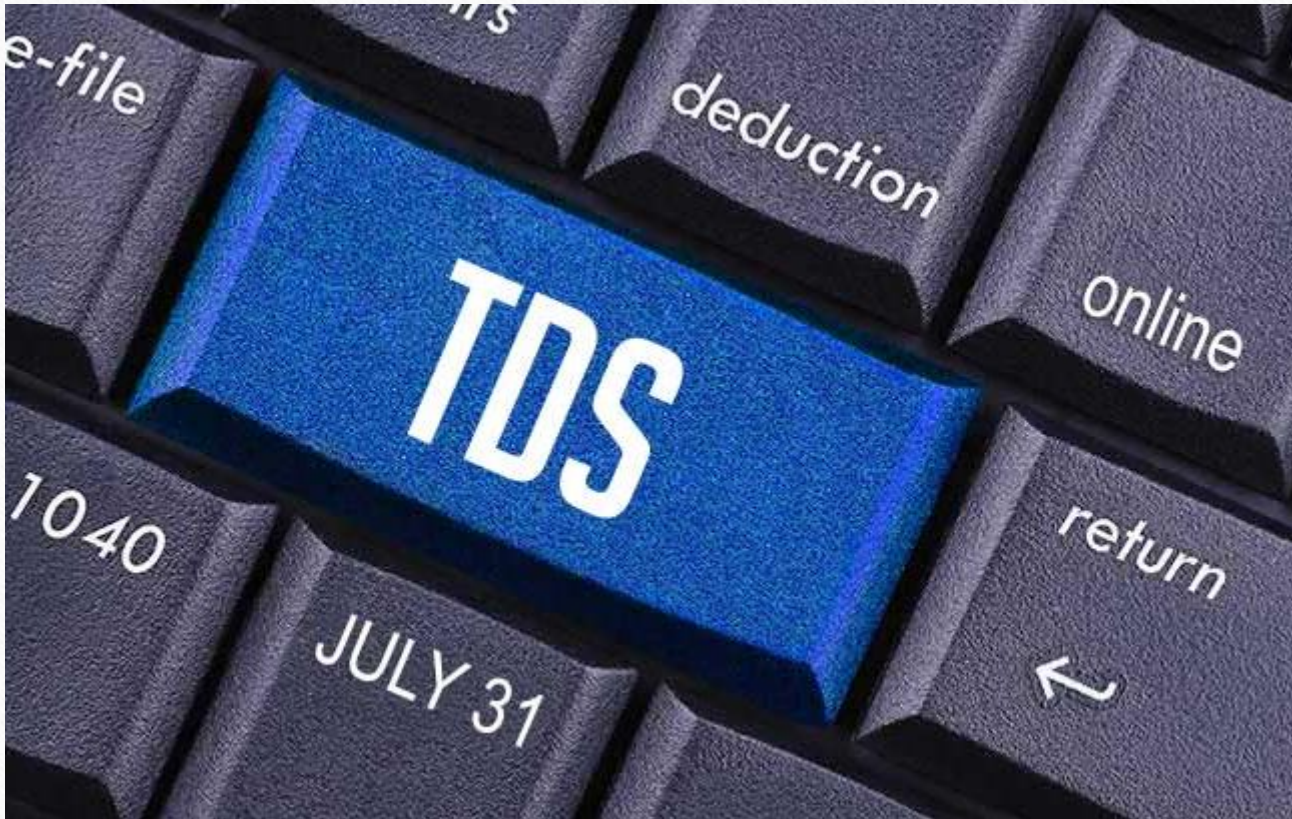


મિરેકલમાં TDS(Tax Deducted at Source) એન્ટ્રી



❖ આ ડોક્યુમેન્ટમાં નીચેના ટોપિક્સ લેવામાં આવ્યા છે:

- TDS વિષે
- TDS માં વપરાતાં સામાન્ય શબ્દો
- TDS પેઅબલ અને TDS રિસીવબલ એન્ટ્રીની પ્રોસેસ
- TDS માટે સેટઅપ
- TDS માસ્ટરમાં Nature of Payment અને સિંગલ વાઉચર લિમિટ
- ડ્યુટીસ અને ટેક્સીસ એકાઉન્ટ
- TDS ડિટેલ્સ સાથે પાર્ટી એકાઉન્ટ
- ત્રણ પ્રકારની TDS એન્ટ્રી
 - TDS પેઅબલ
 - TDS એડવાન્સ પેમેન્ટ
 - TDS રિસીવબલ અથવા TDS ડેબિટ (Deducted By Others)

❖ જેમાં,

➤ TDS પેઅબલ

❑ પરચેઝ ઇન્વોઇસ દ્વારા વાઉચર એન્ટ્રી

• આપણે સિંગલ વાઉચર લિમિટના આધારે TDS ડિડક્શનનાં ઉદાહરણો જોઈશું:

- 1) વાઉચરની લિમિટ TDS ની સિંગલ વાઉચરની લિમિટથી વધી જાય,
- 2) વાઉચરની લિમિટ TDS ની સિંગલ વાઉચરની લિમિટમાં હોય.

❑ જર્નલ અને GST એક્સપેન્સ દ્વારા વાઉચર એન્ટ્રી (આ પરચેઝ એન્ટ્રીનાં અન્ય વિકલ્પો છે)

❑ TDS રિપોર્ટ

❑ TDS હવાલા

❑ TDS બેંક પેમેન્ટ (બે અલગ અલગ રીતે)

❑ TDS સર્ટીફિકેટ

- TDS એડવાન્સ પેમેન્ટ
 - ❑ એડવાન્સ પેમેન્ટની જર્નલ એન્ટ્રી
 - ❑ પરચેઝ ઇન્વોઇસમાં એડવાન્સ પેમેન્ટનું એડજસ્ટમેન્ટ
 - ❑ TDS રિપોર્ટ
 - ❑ અન્ય (વૈકલ્પિક) એડવાન્સ પેમેન્ટ એન્ટ્રી અને TDS રિપોર્ટ ઉપર તેની સીધી અસર
- TDS રિસીવબલ અથવા TDS ડેબિટ (Deducted By Others)
 - ❑ મિરેકલમાં સેટઅપ
 - ❑ ડ્યુટીસ અને ટેક્સીસ એકાઉન્ટ
 - ❑ TDS ડિટેલ્સ સાથે પાર્ટી એકાઉન્ટ
 - ❑ સેલ્સ ઇન્વોઇસની એન્ટ્રી
 - ❑ TDS રિપોર્ટ
 - ❑ TDS હવાલા

TDS ରିଭ

- ❖ TDS એટલે 'Tax Deducted at Source'. તે એડવાન્સ ટેક્સ વસૂલાતની એક રીત છે.
- ❖ ઇન્કમેટેક્સ એક્ટ મુજબ, પગાર, વ્યાજ, કમિશન, ભાડુ, વગેરે જેવા પેમેન્ટ કરતી કોઈપણ એન્ટિટી, તેના પર ચોક્કસ દરે ટેક્સ કાપવા માટે જવાબદાર બને છે જો તે પેમેન્ટ ચોક્કસ મર્યાદાથી વધુ હોય.
- ❖ વાસ્તવિક જીવનમાં TDS કેવી રીતે કાર્ય કરે છે તે સમજવા માટે આપણે એક સરળ ઉદાહરણ લઈએ:
 - ધારો કે ABC કંપની XYZ કંપનીને Rs. 35,000 ની સર્વિસ પૂરી પાડે છે. આ કેસમાં, આપણે ધારીએ છીએ કે લાગુ પડતો TDS દર 10% છે. તેથી, XYZ કંપની ABC ને Rs. 31,500 ચૂકવશે અને TDS એમાઉન્ટના Rs.3500ની કપાત મુકશે.
 - XYZ, Rs.3500 ની આ TDS એમાઉન્ટ સરકારને જમા કરશે.
 - અહીં, ABC ને ડિડ્યુક્ટી (Deductee) અને XYZ ને ડિડ્યુક્ટર (Deductor) કહેવામાં આવે છે.
- ❖ મિરેકલમાં TDS ની સમજ સરળ બનાવવા માટે, ચાલો આપણે TDS કન્સેપ્ટમાં ઉપયોગમાં લેવાતા કેટલાંક TDS શબ્દો પર હાથ અજમાવીએ.

TDS ના સામાન્ય શબ્દો

❖ ડિડક્ટી (Deductee) કોણ છે?

- ટેક્સ કપાયા બાદ જે વ્યક્તિ પેમેન્ટ મેળવે છે તેને 'Deductee' કહેવામાં આવે છે. સરળ શબ્દોમાં કહીએ તો, તે વ્યક્તિ જેનો ટેક્સ કાપવામાં આવે છે.
- ડિડક્ટી તેમનો ITR ફાઇલ કર્યા બાદ આ કપાયેલ TDS નો, ટેક્સ રિફંડનાં ફોર્મ દ્વારા પાછું મેળવવાનો દાવો કરી શકે છે.

❖ ડિડક્ટર (Deductor) કોણ છે?

- જે વ્યક્તિ પેમેન્ટ કરી રહી છે તે ટેક્સ કાપવા અને તે ટેક્સ સરકારને જમા કરાવવા માટે જવાબદાર છે. આ વ્યક્તિ ડિડક્ટર તરીકે ઓળખાય છે.

❖ ડિડક્ટીના પ્રકાર (Types of Deductee) શું છે?

- વ્યક્તિ, ફર્મ, કંપની, સ્થાનિક સત્તા અથવા એવી કોઈ પણ એન્ટિટીનું શીર્ષક(Title) જેનો ટેક્સ કાપી શકાય છે તે ડિડક્ટીના પ્રકાર હેઠળ વ્યાખ્યાયિત થયેલ છે.

- ડિડક્ટીના કેટલાંક પ્રકારો:

- | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| 1. વ્યક્તિનું એસોસિએશન | 2. વ્યક્તિગત સંસ્થા | 3. આર્ટિફિશિયલ જ્યુરીડીકલ પર્સન | 4. કો-ઓપરેટીવ સોસાયટી |
| 5. કંપની રેસિડેન્ટ | 6. લોકલ ઓથોરીટી | 7. પાર્ટનરશીપ ફર્મ | 8. વ્યક્તિગત / HUF-રેસિડેન્ટ |

❖ Nature of Payment શું છે?

➤ તે જુદાજુદા શીર્ષ છે જેની હેઠળ TDS કપાતપાત્ર છે. તેમાંથી કેટલાક નીચે મુજબ છે:

- | | |
|---|---|
| 1. Interest on Securities | 2. Winning from Lotteries and Crossword Puzzles |
| 3. Winning From Horse Races | 4. Rent of Plant , Machinery or Equipment |
| 5. Rent of Land Building or Furniture | 6. Payment to Contractors, Sub-Contractors |
| 7. Payment to Transporters | 8. Commission on Brokerage |
| 9. Fees for Professional/Technical Services | 10. Insurance Commission |
| 11. Other sums Payable to Non-Residents | |

❖ ચલણ શું છે?

➤ TDS ચલણનો ઉપયોગ TDS ની રકમ જમા કરાવવા માટે થાય છે. પરચેઝ ઇન્વોઇસ અને હવાલા જનરેશન પછી, બેંક પેમેન્ટ માટે ચલણ બનાવવું જરૂરી છે.

❖ TDS સર્ટિફિકેટ શું છે?

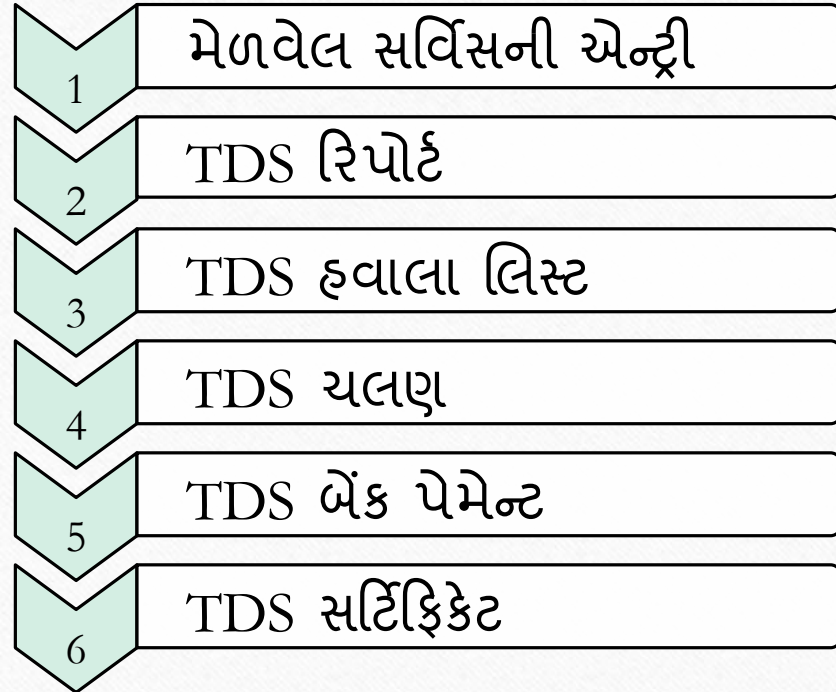
- TDS સર્ટિફિકેટ એક ડોક્યુમેન્ટ છે જે સોર્સ પરનો કર કપાત(Tax Deduction) બતાવે છે. તે ચૂકવેલા TDS નો પુરાવો છે. જે વ્યક્તિ સોર્સ પર કર કપાત માટે જવાબદાર છે, તે વ્યક્તિ આ પ્રમાણપત્ર જારી કરે છે.
- ડિડક્ટર દ્વારા મુખ્યત્વે બે પ્રકારના TDS સર્ટિફિકેટ જારી કરાય છે,
 - 1) FORM 16: તે ફક્ત સેલેરીની આવક પરના TDS માટે લાગુ પડે છે.
 - 2) FORM 16A: તે સેલેરી સિવાયના અન્ય બધા કેસોમાં લાગુ પડતાં TDS માટે છે.

• TDS પેઅબલ અને TDS રિસીવબલ(Deducted by Others) શું છે?

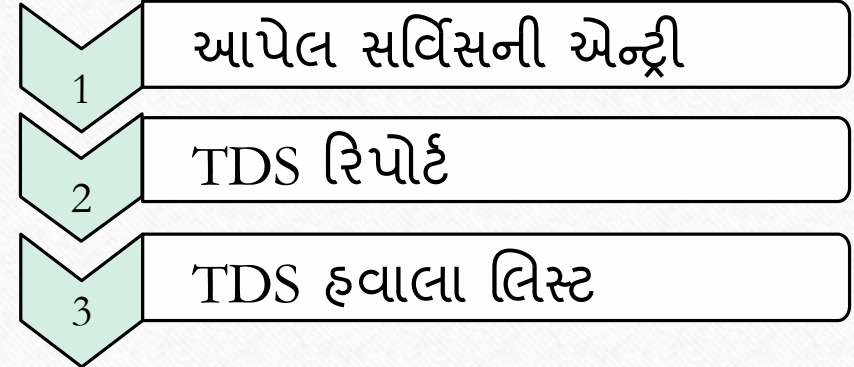
- જ્યારે ડિડક્ટર દ્વારા ડિડક્ટીમાંથી TDS કાપવામાં આવે છે, ત્યારે તે એમાઉન્ટ TDS પેઅબલ બને છે અને આ એકત્રિત TDS એમાઉન્ટ સરકારને જમા કરાવવી પડે છે.
- અન્ય પૈઅર(Payer) દ્વારા આપણને પેમેન્ટ કરતી વખતે કાપવામાં આવતી ટેક્સની એમાઉન્ટને TDS રિસીવબલ કહે છે અને ટેક્સ રીટર્ન ફાઇલ કરતી વખતે તેનો ક્રેડિટ તરીકે દાવો કરાય છે.

❖ બધા સેટઅપ પર જતાં પહેલાં, આપણે TDS કન્સેપ્ટની પૂરી પ્રોસેસ યાદ રાખીએ.

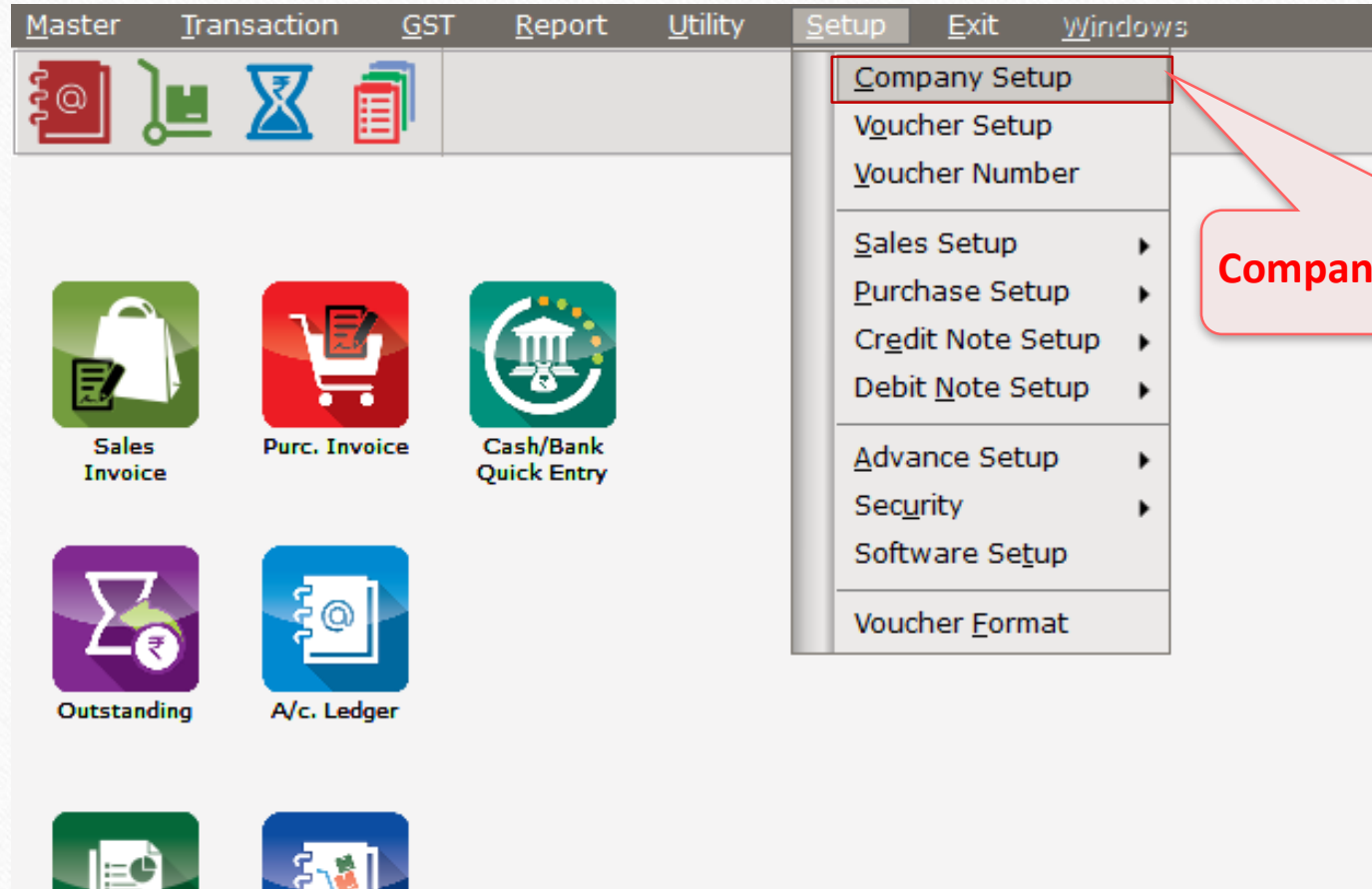
TDS પેઅબલ એન્દ્રીની પ્રક્રિયા



TDS રિસીવબલ એન્દ્રી (TDS ડેબિટ) ની પ્રક્રિયા



મિરેકલમાં TDS માટેનું સેટઅપ



Setup -> Company Setup -> Company Setup

Category	Description	Value
General Setup	TDS Detail	
Advance Setup	TDS Required	Yes
Advance Modules	Round Off Required in Havala Entry ?	N
Master Setup	TDS Salary	
GST Setup	TDS Debit (Deducted By Other) Entries Required	
TDS/TCS Setup	TCS Detail	
	TCS Required	
	TDS/TCS Details	
Report Setup	TDS/TCS Details	

TDS/TCS Setup ઓપ્શનમાં, TDS required ઓપ્શન પર "Yes" સિલેક્ટ કરો.

હવે, TDS ડિટેલ ઉમેરીએ.

“Deductor Type” અને
“Category” સિલેક્ટ કરો.

Advance Setup
Advance Modules
Master Setup
GST Setup
TDS/TCS Setup
Report Setup

TDS/TCS Detail

Deductor Type Other
Deductor Category Company
Assessment Range 123456

CIT(TDS) Details

IT Ward/Circle-TDS Circle-1
Name I.T.Rajkot
Address-1 Race Course,
Address-2 Ring Road,
City Rajkot Pincode 360002

Responsible Person Details

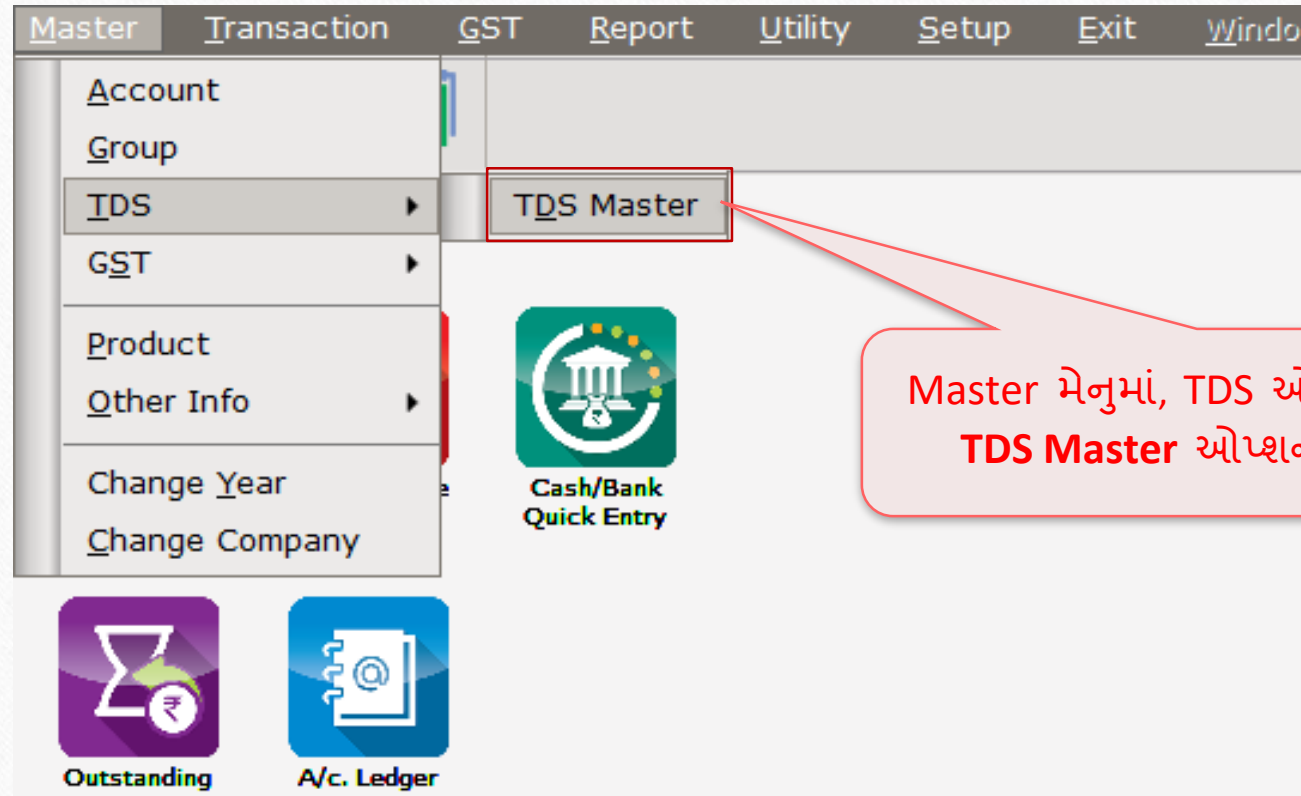
Responsible Person Mr. Kailash
Son/Daughter Of Mr. Himmat
Designation Account Officer
Address-1 Gondal Road,
Address-2 Vijay Plot,
Address-3 Near Honda Show-room
Address-4
City Rajkot Pincode 360006
State Gujarat
Phone No 0281 2212121 Mobile 9777797777
E-Mail kailash@gmail.com

OK

સરકાર દ્વારા આપવામાં આવેલ
“Assessment Range” દાખલ કરો.

TDS માટેના “Income Tax
Ward/Circle” વિષે
માહિતી આપો.

જે વ્યક્તિ કર કપાત (Tax
Deduction) માટે જવાબદાર છે
તેના વિશે માહિતી આપો અને પછી
ડિટેલ્સ સેવ કરો.



Master મેનુમાં, TDS ઓપ્શનમાં જાઓ અને
TDS Master ઓપ્શન પર ક્લિક કરો.

TDS Detail

Nature Of Payment

Section : 194G

Deductee Name	Nature Of Payment
Association of Pers	Any other Interest on Securities As Per Sec. 193
	Commision on sale of Lottery Tickets
	Commision or Brokerage
	Deemed Dividend U/S 2(22)(E)
	Fees for Professional of Technical Services
Body of Individuals	Income from Foreign Currency Bonds or Shares of
	Income in Respect of Units of Non-Residents
	Income of Foreign Institutional Investors from
	Insurance Commission
Company Non-Resic	Interest on Securities
Company Resident	Interest on Securities (Bank FD, Postal etc.)
	Interest other than Interest Securities
	Other Sums Payables to a Non-Residents
	Payment of Compensation on Acquisition
Co-operative Socie	Payment to Contractors (Advertisement Contractors)
	Payment to Sub contractors
	Payment to Transporters

0

Show Details

Individual/HUF-Non Resident	01/04/2007	1000.00	10.0000
	01/04/2004	1000.00	10.0000
Individual/HUF-Resident	01/04/2004	1000.00	10.0000
	01/04/2007	1000.00	10.0000
	01/10/2009	1000.00	10.0000
	01/06/2016	15000.00	5.0000

Nature Of Payment Show Details

Nature of Payment સિલેક્ટ કરો.
Nature of Payment: આ ઓપ્શન
મૂળભૂત રીતે પેમેન્ટની ઓળખ બતાવે છે.

TDS Detail

Nature Of Payment Payment to Transporters

Section : 194C **Nature Of Payment** 30000

Deductee Name	Nature Of Payment
Any other Interest on Securities As Per Sec. 193	
Association of Pers	Commision on sale of Lottery Tickets
	Commision or Brokerage
	Deemed Dividend U/S 2(22)(E)
	Fees for Professional of Technical Services
	Income from Foreign Currency Bonds or Shares of
Body of Individuals	Income in Respect of Units of Non-Residents
	Income of Foreign Institutional Investors from
	Insurance Commission
	Interest on Securities
	Interest on Securities (Bank FD, Postal etc.)
Company Resident	Interest other than Interest Securities
	Other Sums Payables to a Non-Residents
	Payment of Compensation on Acquisition
	Payment to Contractors (Advertisement Contractors)
	Payment to Sub contractors
Co-operative Socie	Payment to Transporters

Show Details

01/0	15	75000.00	2.0000
01/0		100000.00	2.0000

Individual/HUF-Resident

01/06/2015	75000.00	1.0000
------------	----------	--------

Nature Of Payment Show Details

આપણે ટ્રાન્સપોર્ટ બિઝનેસ પર ઉદાહરણ જોઈશું, તેથી આ **Nature of Payment** સિલેક્ટ કરો.

“Show Details” બટન પર ક્લિક કરો.

TDS Detail

Nature Of Payment

Section : 194G

Deductee Name Any other Interest on Securities As Per Sec. 193

Association of Pers Commission on sale of Lottery Tickets

Commission or Brokerage

Deemed Dividend U/S 2(22)(E)

Fees for Professional of Technical Services

Body of Individuals Income from Foreign Currency Bonds or Shares of

Income in Respect of Units of Non-Residents

Income of Foreign Institutional Investors from Insurance Commission

Company Non-Resid Interest on Securities

Company Resident Interest on Securities (Bank FD, Postal etc.)

Interest other than Interest Securities

Other Sums Payables to a Non-Residents

Payment of Compensation on Acquisition

Co-operative Socie Payment to Contractors (Advertisement Contrac

Payment to Sub contractors

Payment to Transporters

Nature Of Payment

Code NP000027

Description Payment to Transporters

Section 194C

Pymt Code 94C

Single Limit 30000.00

OK

Show Details

Individual/HUF-Non Resident	01/04/2007	1000.00	10.0000	
	01/04/2004	1000.00	10.0000	
Individual/HUF-Resident	01/04/2004	1000.00	10.0000	
	01/04/2007	1000.00	10.0000	
	01/10/2009	1000.00	10.0000	
	01/06/2016	15000.00	5.0000	

Nature Of Payment Show Details

Single Limit: સિંગલ વાઉચરની 30,000 ની લિમિટ જોઈ શકાય છે, જો એક્સેસિબલ એમાઉન્ટ (assessable amount), આના કરતા વધારે થાય તો, TDS કાપવામાં આવશે, નહિતર તે કાપવામાં આવશે નહીં.

TDS Detail

Nature Of Payment Payment to Transporters

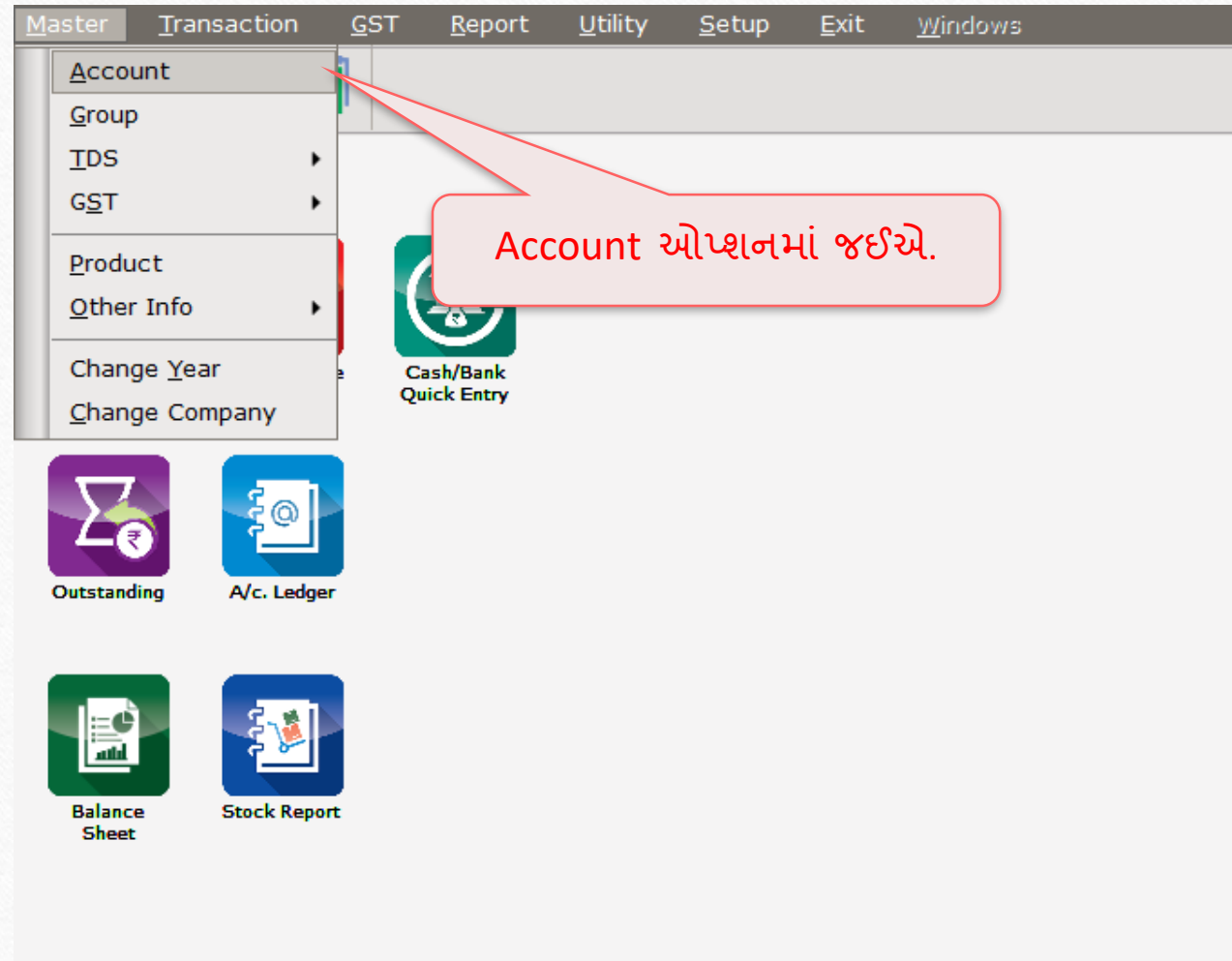
Section : 194C **Payment Code : 94C** **Single Voucher Limit : 30000**

Deductee Name	Applied Dat	TDS Limit	TDS %
Association of Persons	01/10/2009	50000.00	2.0000
	01/04/2010	0.00	0.0000
	01/07/2010	75000.00	20.0000
	01/06/2015	75000.00	2.0000
	01/06/2016	100000.00	2.0000
Body of Individuals	01/10/2009	50000.00	2.0000
	01/04/2010	0.00	0.0000
	01/07/2010	75000.00	20.0000
	01/06/2015	75000.00	2.0000
	01/06/2016	100000.00	2.0000
Company Resident	01/10/2009	50000.00	2.0000
	01/04/2010	0.00	0.0000
	01/07/2010	75000.00	20.0000
	01/06/2015	75000.00	2.0000
	01/06/2016	100000.00	2.0000
Co-operative Society	01/10/2009	50000.00	2.0000
	01/04/2010	0.00	0.0000
	01/07/2010	75000.00	20.0000
	01/06/2015	75000.00	2.0000
	01/06/2016	100000.00	2.0000
Individual/HUF-Resident	01/10/2009	50000.00	2.0000
	01/04/2010	0.00	0.0000
	01/07/2010	75000.00	20.0000
	01/06/2015	75000.00	1.0000

Nature Of Payment **Show Details**

Nature of Payment સિલેક્ટ કર્યા બાદ, અહીં પણ આપણે સિંગલ લિમિટ જોઈ શકીએ છીએ.

આ ડિસ્ક્રીના નામ છે, જે TDS limit અને તેના આધારે TDS % જણાવે છે.



Add New Account

Main Details

Name: TDS Payable

Alias:

Group Name:

Area:

State:

Balance Method

Balance Method:

Opening Balance:

Effect On

Name	Effect On
Bank Accounts (Banks)	Balance Sheet
Bank OCC a/c	Balance Sheet
Capital Account	Balance Sheet
Cash-in-hand	Balance Sheet
Current Assets	Balance Sheet
Current Liabilities	Balance Sheet
Deposits (Asset)	Balance Sheet
Duties & Taxes	Balance Sheet
Expense Account	Profit & Loss
Expenses (Direct)	Trading

Buttons: Add, Edit, Delete, OK

TDS અસર જોવા માટે, આપણે **Duties and Taxes** નું એકાઉન્ટ ઉમેરી રહ્યા છીએ.

એકાઉન્ટનું નામ દાખલ કર્યા બાદ, Group માં **Duties and Taxes** સિલેક્ટ કરો.

Add New Account

Main Details

Name: TDS Payable

Alias:

Group Name: Duties & Taxes

Type: **TDS**

State/UT Tax

Central Tax

Integrated Tax

TDS

Other

Provisional

Party Detail

City:

Pincode:

Area:

State:

PAN No.:

Aadhar No.:

Credit Limit: 0.00

Credit Days: 0

Balance Method

Balance Method: Balance Only

Opening Balance: 0.00 Credit

OK

TDS આપણું એકાઉન્ટ Type રહેશે.

Add New Account

Main Details

Name: TDS Payable

Alias:

Group Name: Duties & Taxes

Type: TDS

Tax Type:

Party Detail

City:

Pincode:

Area:

State:

PAN No.:

Aadhar No.:

Nature Of Payment	Sec. Code	Sec. No
Insurance Commission	194D	94D
Interest on Securities	193	193
Interest on Securities (Bank FD, Postal etc.)	193	193
Interest other than Interest Securities	194A	94A
Other Sums Payables to a Non-Residents	195	195
Payment of Compensation on Acquisition	194LA	94L
Payment to Contractors (Advertisement Contractors)	194C	94C
Payment to Sub contractors	194C	94C
Payment to Transporters	194C	94C
Payment to Transporters (Sub-contractors)	194C	94C
Payments in Respect of Deposits under NSS	104EE	4EE

Balance Method:

Opening Balance:

OK

ચોગ્ય Nature Of Payment
સિલેક્ટ કરો.
આપણા ટ્રાન્સપોર્ટનાં ઉદાહરણ
માટે, આ સિલેક્ટ કરો.

ડિટેલ્સ સેવ કરો અને ચાલો નવા
પાર્ટી એકાઉન્ટ પર જઈએ.

Add New Account

Main Details

Name: M K Transport Co.

Alias:

Group Name: Sundry Creditors

TDS Detail: Yes

Type Of Deductee: Yes

Registration Type: Regular

Area:

State: Gujarat

PAN No.:

Credit Limit

Credit Limit: 0.00

Credit Days: 0

Balance Method

Balance Method: Balance Only

Opening Balance: 0.00 Credit

F4-Address Detail Interest TDS Bank Detail

OK

આપણે TDS ડિટેલ્સ સાથે નવું પાર્ટી એકાઉન્ટ ઉમેરી રહ્યા છીએ.

“TDS Detail” ઓપ્શનમાં Yes સિલેક્ટ કરો.

Add New Account

Main Details		Party Detail	
Name	M K Transport Co.	City	
Alias		Pincode	
Group Name	Sundry Creditors	Area	
TDS Detail	Yes	State	Gujarat
Type Of Deductee		PAN No.	
Registration Type		Aadhar No.	

Deductee Type

- Artificial Juridical Person
- Association of Persons
- Body of Individuals
- Co-operative Society
- Company Non-Resident
- Company Resident
- Individual/HUF-Non Resident
- Individual/HUF-Resident
- Local Authority
- Partnership Firm

Balance Method

Balance Method

Opening Balance

F4-Address Detail

Interest TDS Bank Detail

OK

Deductee Type સિલેક્ટ કરો.

તે એ વાત પર નિર્ભર કરે છે કે ચુઝર કયા પ્રકારનો બિઝનેસ કરે છે, અહીં આપણે ટાઈપ તરીકે **Partnership Firm** સિલેક્ટ કરીશું.

Registration Type સિલેક્ટ કર્યા બાદ,
Enter પ્રેસ કરો અને આપણે આ “TDS
Detail” વિન્ડો જોઈશું.

ડિસ્ક્રીની TDS ડિટેલ.
ફરીથી **Enter** પ્રેસ કરો.

TDS Detail											
	Type	TDS A/c.	Calculation On	TDS Rate Type	Rate	Ignore Surcharge Limit?	Ignore TDS Limit ?	Voucher Type	From Date	Active/Deactive	
	TDS Payable	TDS Payable	Bill/Voucher Amount	Default	0.00	No	No	All	01/04/2019	Active	
			Bill/Voucher Amount								
			Purc-Discout								
			Purc-Freight								
			Purc-Central Tax								
			Purc-State/UT Tax								
			Purc-Integrated Tax								
			Purc-Round Off								

Calculation on: Bill/Voucher Amount સિલેક્ટ કરો, કારણ કે TDS, વાઉચરની એમાઉન્ટના આધારે કાપવામાં આવશે.

TDS Rate Type માં
Default સેટ કરો.

TDS Detail										
Type	TDS A/c.	Calculation On	TDS Rate Type	Rate	Ignore Surcharge Limit?	Ignore TDS Limit ?	Voucher Type	From Date	Active/Deactive	
TDS Payable	TDS Payable	Bill/Voucher Amount	Default	0.00	No	No	All	01/04/2019	Active	
			Default							
			Lower							
			Higher							
			Zero							

TDS Rate Type,
Lower: જો આપણે TDS રેટને ડિફોલ્ટ રેટ કરતા નીચો સેટ કરવા માંગતા હોય.
Higher: જો આપણે TDS રેટને ડિફોલ્ટ રેટ કરતા વધારે સેટ કરવા માંગતા હોય.
Zero: ઝીરો TDS (No TDS) લાગુ કરવા માટે.

નોંધ: જો યુઝર “TDS Rate Type” – **Lower** અથવા **Higher** સિલેક્ટ કરે છે તો, ફક્ત તે જ કેસમાં, TDS પર લાગુ પડતો રેટ દાખલ કરવા માટે **Rate** સક્ષમ થશે.

TDS Detail										
	Type	TDS A/c.	Calculation On	TDS Rate Type	Rate	Ignore Surcharge Limit?	Ignore TDS Limit ?	Voucher Type	From Date	Active/Deactive
	TDS Payable	TDS Payable	Bill/Voucher Amount	Default	0.00	No	No	All	01/04/2019	Active
						Yes				
						No				

જો યુઝર સરચાર્જ લિમિટને અવગણવા ઇચ્છે તો "Yes" સિલેક્ટ કરે, નહીં તો "No" સિલેક્ટ કરે.

જો ચુઝર TDS લિમિટને અવગણવા ઈચ્છે તો “Yes” સિલેક્ટ કરે, નહીં તો “No” સિલેક્ટ કરે.

TDS Detail											
	Type	TDS A/c.	Calculation On	TDS Rate Type	Rate	Ignore Surcharge Limit?	Ignore TDS Limit ?	Voucher Type	From Date	Active/Deactive	
	TDS Payable	TDS Payable	Bill/Voucher Amount	Default	0.00	No	No	All	01/04/2019	Active	
							Yes				
							No				

Yes: સિંગલ વાઉચર લિમિટને અવગણવામાં આવશે અને TDS કોઈપણ ટોટલ એક્સેસિબલ એમાઉન્ટ (**Total Assessable Amount**) પર લાગુ કરવામાં આવશે.

No: સિંગલ વાઉચર લિમિટ અવગણવામાં આવશે નહીં અને TDS ફક્ત તે જ વાઉચરો પર લાગુ કરવામાં આવશે જેમની ટોટલ એક્સેસિબલ એમાઉન્ટ (**Total assessable amount**) 30,000 થી વધુ હોય.

TDS Detail										
Type	TDS A/c.	Calculation On	TDS Rate Type	Rate	Ignore Surcharge Limit?	Ignore TDS Limit ?	Voucher Type	From Date	Active/Deactive	
TDS Payable	TDS Payable	Bill/Voucher Amount	Default	0.00	No	No	Selected	01/04/2019	Active	
							All			
							Selected			

અહીં “Voucher Type” માં,
All: TDS, તમામ વાઉચર ટાઈપમાં લેવામાં આવશે.
Selected: TDS, ફક્ત સિલેક્ટ કરેલા જ વાઉચર ટાઈપમાં લાગુ થશે.

Voucher Type માં **All** સિલેક્ટ કરો.

TDS Detail											
	Type	TDS A/c.	Calculation On	TDS Rate Type	Rate	Ignore Surcharge Limit?	Ignore TDS Limit ?	Voucher Type	From Date	Active/Deactive	
	TDS Payable	TDS Payable	Bill/Voucher Amount	Default	0.00	No	No	All	01/04/2019	Active	

તે તારીખ સેટ કરો કે જ્યાંથી TDS ની ગણતરી શરૂ થશે.

TDS Detail										
	Type	TDS A/c.	Calculation On	TDS Rate Type	Rate	Ignore Surcharge Limit?	Ignore TDS Limit ?	Voucher Type	From Date	Active/Deactive
	TDS Payable	TDS Payable	Bill/Voucher Amount	Default	0.00	No	No	All	01/04/2019	Active
										Active
										Deactive

“Active” સેટ કરો અને Tab પ્રેસ કરો.

Add New Account

Main Details		Party Detail	
Name	M K Transport Co.	City	
Alias		Pincode	
Group Name	Sundry Creditors	Area	
TDS Detail	Yes	State	Gujarat
Type Of Deductee	Partnership Firm	PAN No.	
		Aadhar No.	

TDS Detail

Type	TDS A/c.	Calculation On	TDS Rate Type	Rate	Ignore Surcharge Limit?	Ignore TDS Limit ?	Voucher Type	From Date	Active/Deactive
TDS Payable	TDS Payable	Bill/Voucher Amount	Default	0.00	No	No	All	01/04/2019	Active
								/ /	

F4-Address Detail Interest TDS Bank Detail **OK**

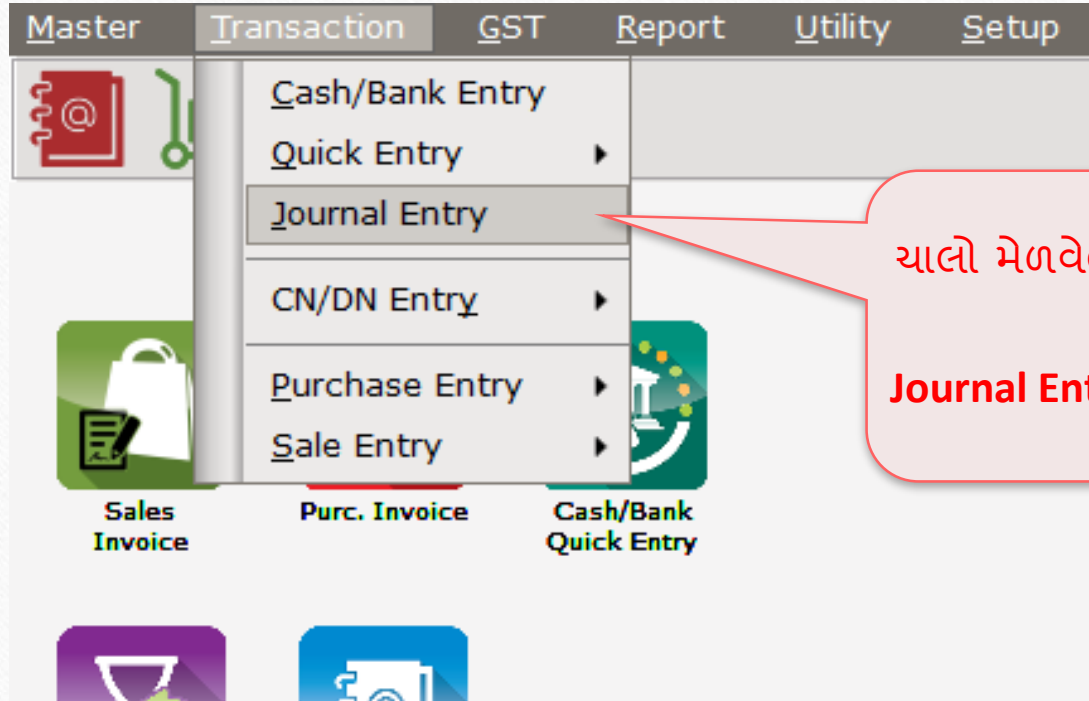
આ એકાઉન્ટ ડિટેલ્સ સેવ કરો.
ચાલો TDS પેઅબલ એન્ટ્રી પર જઈએ.
(Deductor આ એન્ટ્રી કરશે)

TDS Payable Entry

- ❖ TDS પેઅબલ એ ડિસ્કટર દ્વારા સરકારને ચૂકવાતી એમાઉન્ટ છે. ખરેખર આપણે એમ કહી શકીએ કે જે કોઈ એન્ટીટી સર્વિસ મેળવે છે તે આ એકાઉન્ટિંગ એન્ટ્રી કરશે.
- ❖ ઉદાહરણ તરીકે, એક ફર્મ **M K Transport** (ડિસ્કટી) નો વિચાર કરો કે જેણે **Alfa Pumps & Equipment** (ડિસ્કટર) ને ટ્રાન્સપોર્ટ સર્વિસ પ્રદાન કરી છે.
- ❖ Alfa Pumps & Equipment લાગુ પડતો TDS બાદ કરીને M K Transport ને પેમેન્ટ કરશે અને TDS પેઅબલ ટ્રાન્ઝેક્શન એન્ટ્રી કરશે.
- ❖ આ TDS પેઅબલ એન્ટ્રી ત્રણ રીતે કરી શકાય છે:
 - 1) જર્નલ એન્ટ્રી દ્વારા
 - 2) પરચેઝ ઇન્વોઇસ દ્વારા
 - 3) GST એક્સપેન્સ દ્વારા
- ❖ એક પછી એક, આપણે મિરેકલમાં આ TDS પેઅબલ એન્ટ્રી જોઈશું. તો ચાલો જોઈએ...

ઉદાહરણ 1 – વાઉચર એમાઉન્ટ, સિંગલ
વાઉચર લિમિટથી વધુ હોય

ઓપ્શન 1: જર્નલમાં વાઉચર એન્ટ્રી

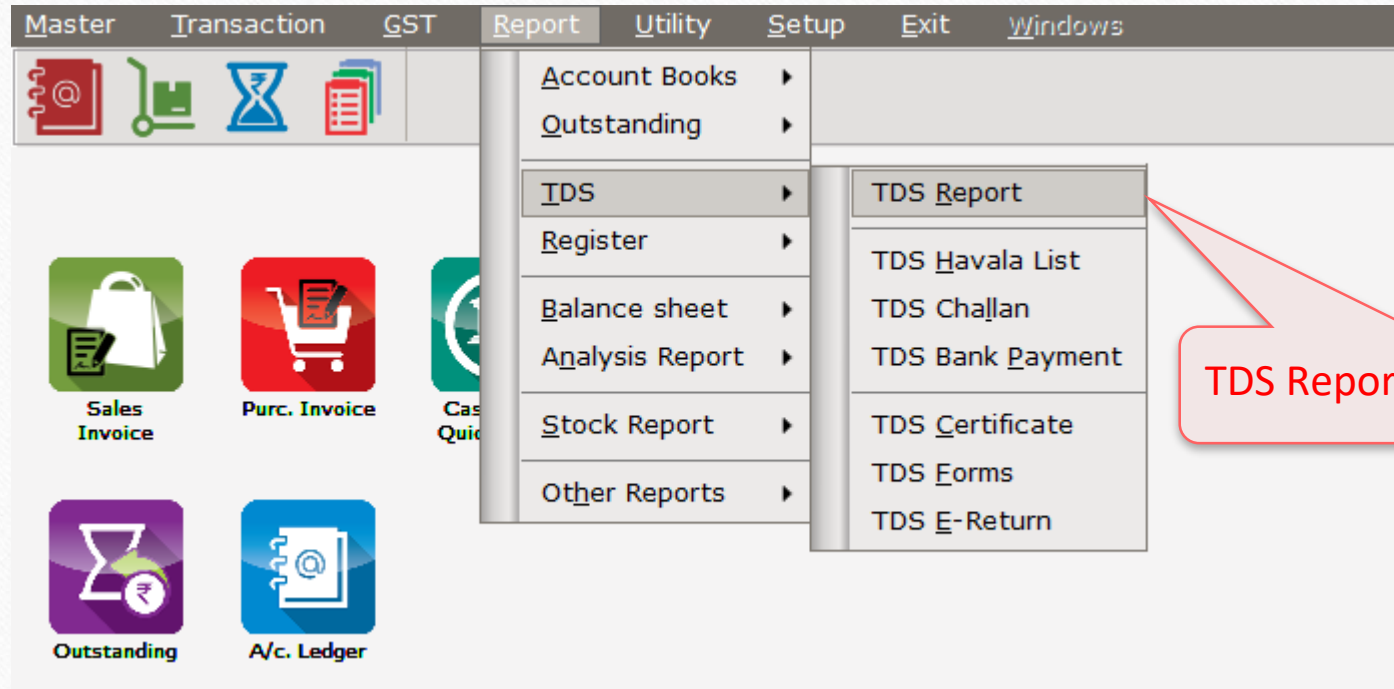


ચાલો મેળવેલ સર્વિસની TDS પેઅબલ એન્ટ્રી જોઈએ.

Journal Entry → Journal માં જાઓ.

“You. Date” દાખલ કરો.

... ચુકવવા પાત્ર એમાઉન્ટ દાખલ કરો.



TDS Report ઓપ્શનમાં જાઓ.

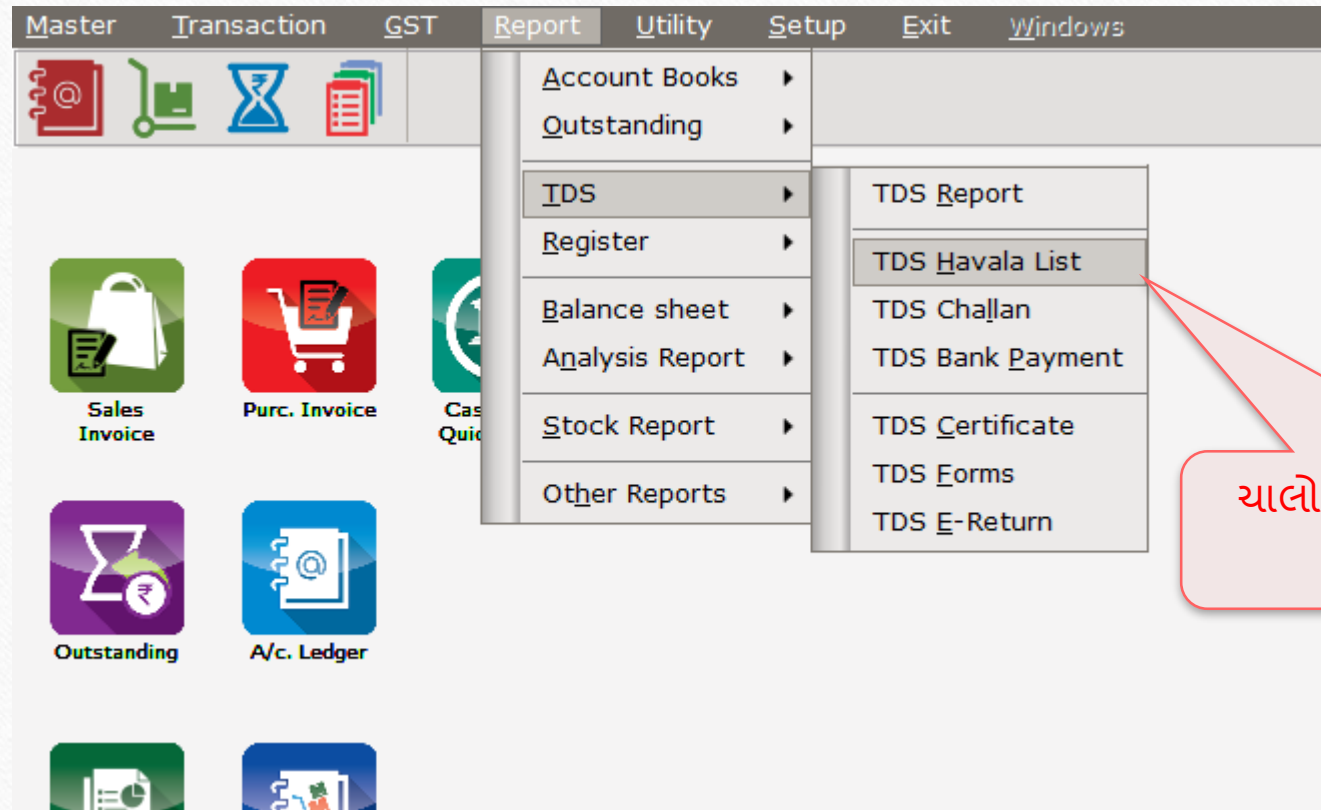
[illegible]

આ માહિતી **Havala Definition** બતાવે છે જેમાં “Havala Date” & “Voucher No.” દાખલ કરો. આપણે આપેલ ડિફોલ્ટ “Narration” ને એડિટ પણ કરી શકીએ છીએ. અન્ય માહિતી સંપાદિત(edit) થઈ શકશે નહીં.

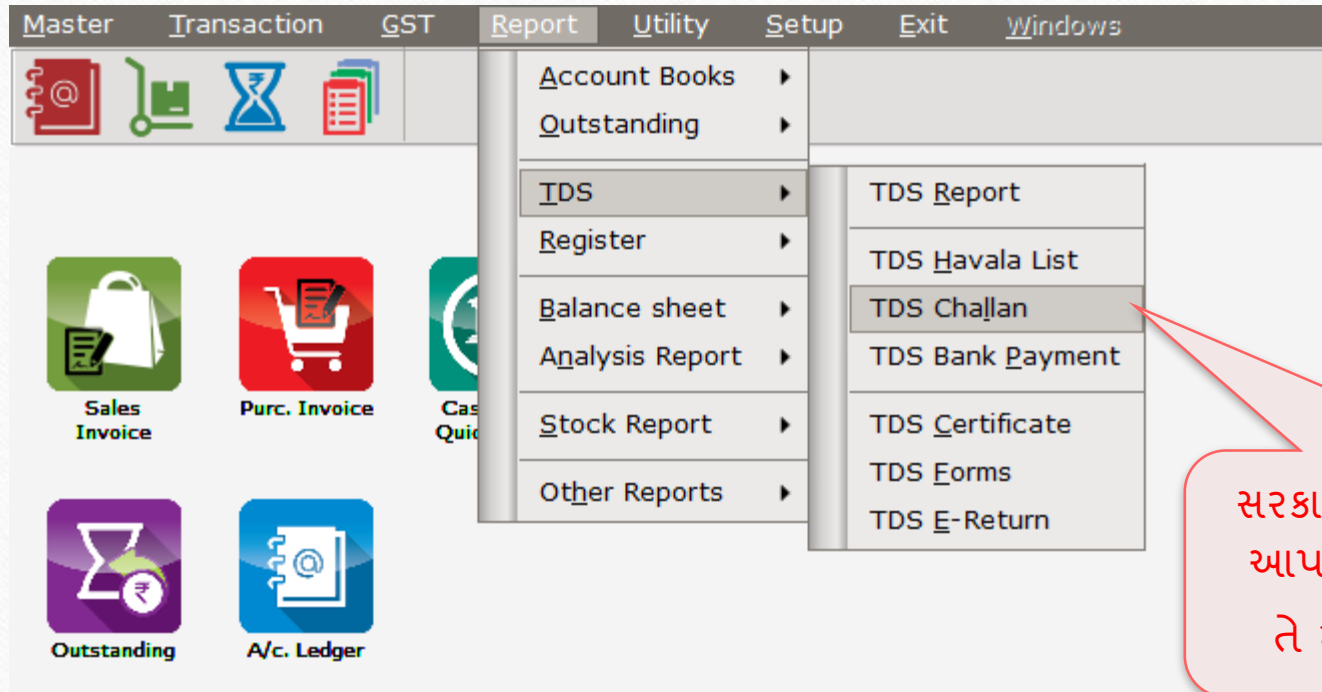
Havala Definition			
Havala Date	10/10/2019		
Voucher No	V1		
Party Name	M K Transport Co.		DB
TDS Account	TDS Payable		CR
Assessable Amt	40500.00		
TDS %	2.00	TDS	810.00
Narration	TDS Charged @ 2.00% Of 40500.00 CR		
OK			

હવાલા જનરેટ કરવા માટે “OK” બટન પર ક્લિક કરો.

હવાલા જનરેટ થયા બાદ, TDS એમાઉન્ટ “Total Deducted TDS” કોલમમાં દેખાશે.



“Havala Details” આપણને સિલેક્ટ કરેલા હવાલાની વધુ વિગતો પર લઈ જાય છે.



“Add “ બટન પર ક્લિક કરો.

આપણા કેસમાં, તે “Payment to Transporters” છે.

Add New Challan (Non-Company Deductees)

Non-Company Deductees

Vou No	Date	Party	Total TDS
--------	------	-------	-----------

Payment to Transporters : 94C

V1	10/10/2019	M K Transport Co.	810.00
----	------------	-------------------	--------

અગાઉ સિલેક્ટ કરેલ “Nature of Payment” સંબંધિત વાઉચર્સ અહીં દેખાશે.

Challan

Select/Unselect

Nature Of Payment

Company Deductees

Print

Add New Challan (Non-Company Deductees)

Non-Company Deductees

Vou No	Date	Party	Total TDS
--------	------	-------	-----------

Payment to Transporters : 94C

V1	10/10/2019	M K Transport Co.	810.00
----	------------	-------------------	--------

Success



Challan Generated Successfully.

OK

ચલણ સફળતાપૂર્વક જનરેટ થયું છે.
“OK” બટન ક્લિક કર્યા બાદ ...

Challan

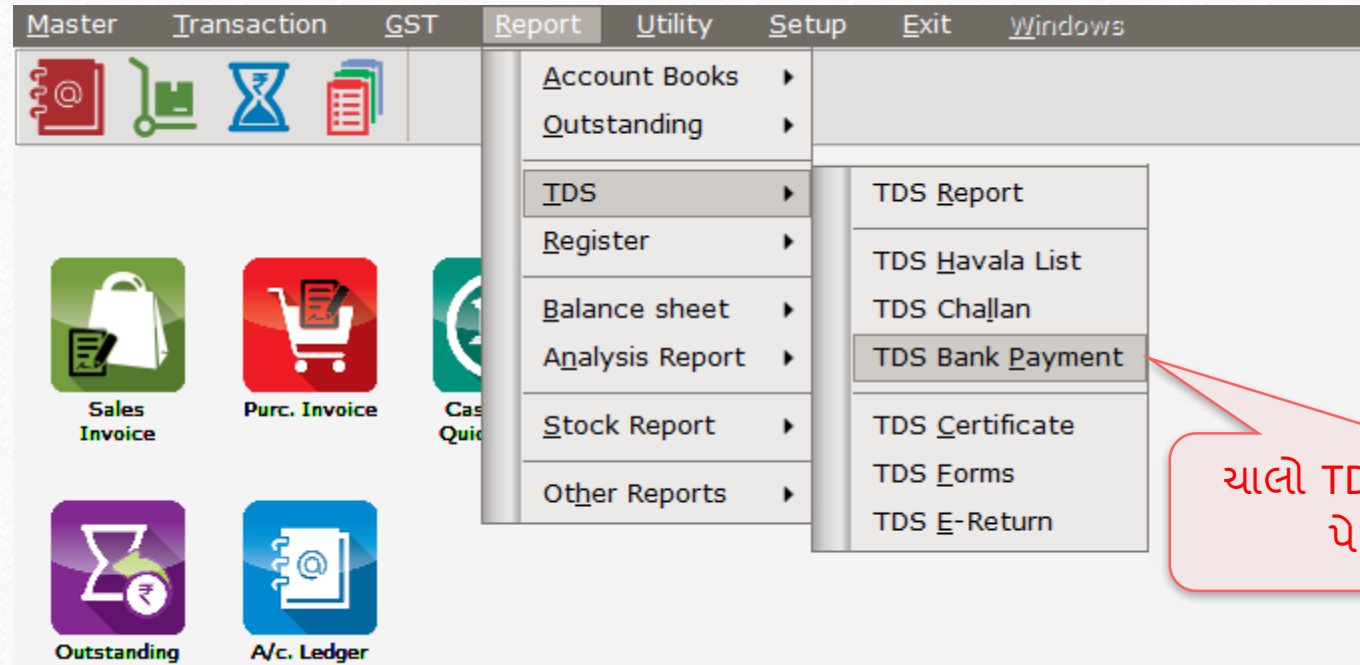
Select/Unselect

Nature Of Payment

Company Deductees

Print

... જનરેટ થયેલ ચલણ દેખાશે.



ચાલો TDS એમાઉન્ટનું બેંક
પેમેન્ટ કરીએ.

“Add” બટન પર ક્લિક કરો.

આપણે અહીં જનરેટ થયેલ
ચલણ જોઈશું.
Spacebar પ્રેસ કરીને જરૂરી
સિલેક્ટ કરો.

ત્યારબાદ, “Bank Payment” ક્લિક કરો અથવા “Ctrl + B” પ્રેસ કરો.

નોંધ: આપણે “Ctrl + C” પ્રેસ કરીને રોકડ ચુકવણી પણ કરી શકીએ છીએ.

Add Bank Payment

Vou. Type: Bank Payment
Tax Type: TDS
Vou Date: 10/10/2019 Thu
Bank Name:
TDS સિલેક્ટ થયેલ હશે.
Chq/DD No.:
DD Date: / /
Code:

Voucher Date દાખલ કરો અને ...

Cr/Dt	Account Name	Chq. No.	Chq. Date	Debit	Credit
CR			10/10/2019	0.00	810.00
DB	TDS Payable		10/10/2019	810.00	0.00
Total				810.00	810.00

Delete

Balance

Narration

OK Print

Add Bank Payment

Vou. Type Bank Payment

Tax Type TDS

Vou Date 10/10/2019 Thu

Vou No

Chq/DD No.

Chq/DD Date / /

Bank Name

BSR Code

Cr/Db	Account Name	Chq. No.	Chq. Date	Debit	Credit
CR	ICICI Bank	121212	10/10/2019	0.00	810.00
DB	TDS Payable		10/10/2019	810.00	0.00
Total				810.00	810.00

અહીં બેંક એકાઉન્ટ સિલેક્ટ કરો.

ત્યારબાદ, **Cheque No.** ઉમેરો.
Credit માં પહેલેથી જ દાખલ થયેલ
TDS એમાઉન્ટ હશે.

Delete

Balance 4,900.00 CR

Narration

OK

Print

આપણો TDS આપમેળે TDS payable માં ડેબિટ થશે.

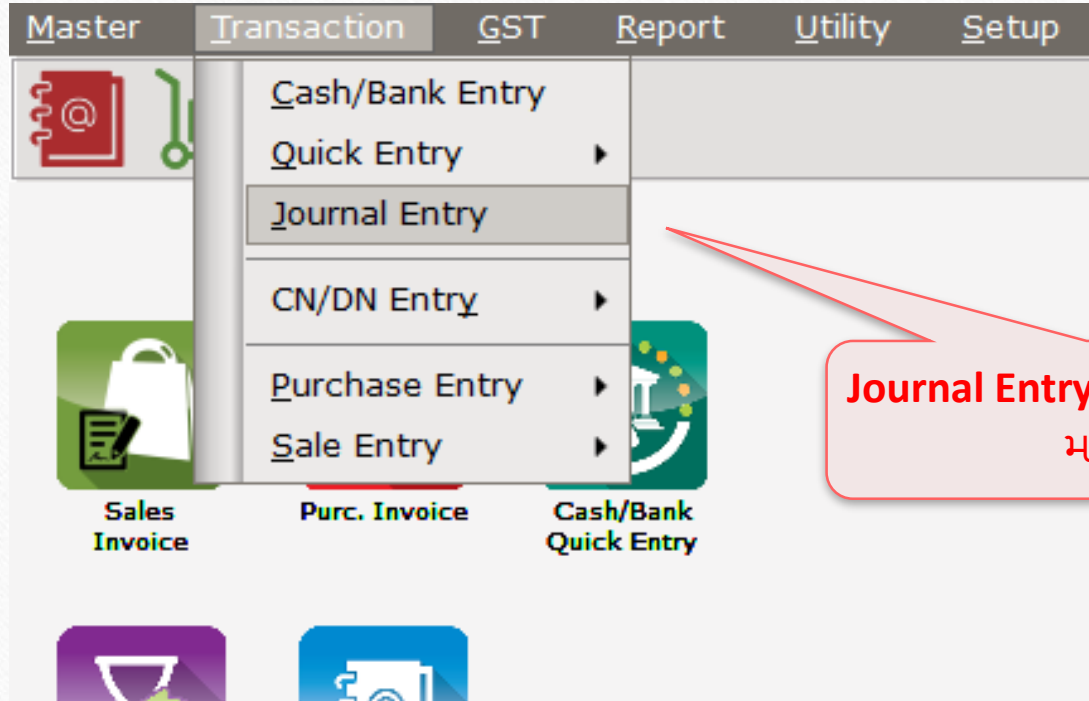
આ વાઉચર સેવ કરો.

OK

Print

પેમેન્ટ સફળતાપૂર્વક થયેલ છે.

- TDS BANK PAYMENT એન્ડ્રી જનરેટ કરવાની બીજી રીત છે.
નીચે સ્ક્રોલ કરો અને જુઓ...

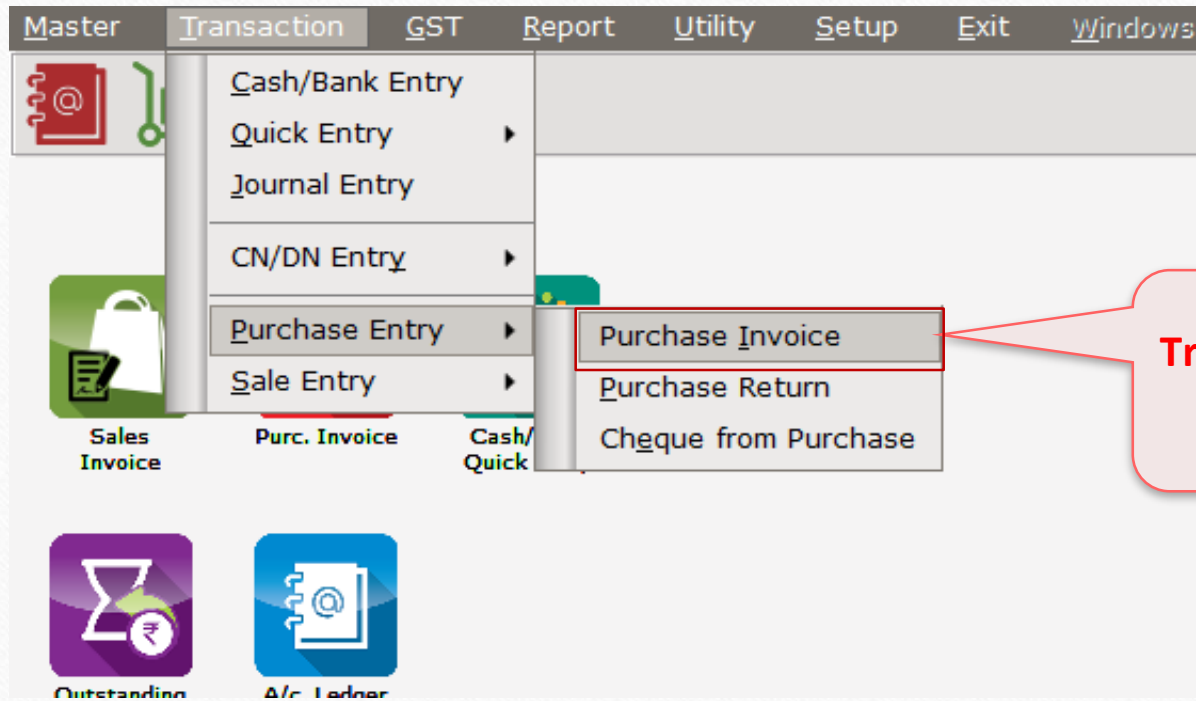


Journal Entry → Bank Payment
માં જાઓ.

“Vou. Type” માં Bank Payment સિલેક્ટ કરો.

“Tax Type” માં **None**
સિલેક્ટ કરો.

ઓપ્શન 2: પરચેઝ ઇન્વોઇસમાં વાઉચર એન્ટ્રી (જર્નલ એન્ટ્રીના બદલે)



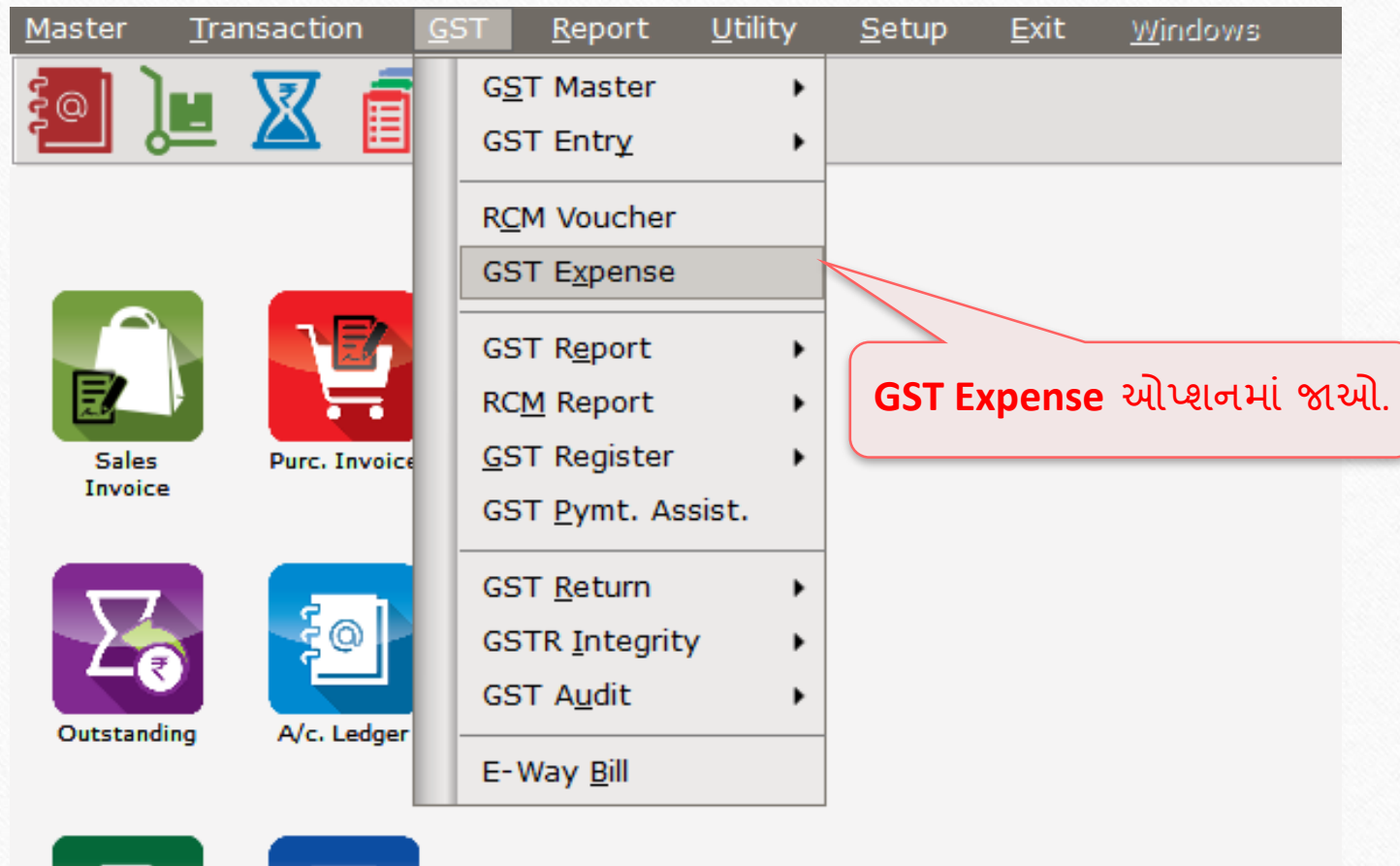
**Transaction → Purchase Entry →
Purchase Invoice માં જાઓ.**

અહીં **Total Item Amount** જુઓ
જે 30,000 ની સિંગલ વાઉચર
લિમિટથી વધુ છે.

TDS એક્સેસિબલ એમાઉન્ટ, TDS %
અને પેઅબલ TDS એમાઉન્ટ જોઈ
શકાય છે.

પછીની, TDS પેમેન્ટની બધી પ્રોસેસ
તે જ રહેશે.

ઓપ્શન ૩: GST એક્સપેન્સમાં વાઉચર એન્ટ્રી (જર્નલ એન્ટ્રી અથવા પરચેઝ એન્ટ્રીના બદલે)



State/UTax	Integrated Tax	Total Am

“Voucher Date”, “Bill No” & “Bill Date” પણ દાખલ કરો.

TDS એક્સેસિબલ એમાઉન્ટ, TDS %
અને પેઅબલ TDS એમાઉન્ટ જોઈ
શકાય છે.

પછીની, TDS પેમેન્ટની બધી પ્રોસેસ
તે જ રહેશે.

ઉદાહરણ 2 - વાઉચર એમાઉન્ટ, સિંગલ
વાઉચર લિમિટ કરતાં ઓછી હોય

Transaction -> Purchase Entry -> Purchase Invoice -> Voucher List

Purc. Bill

From 01/04/2019 To 31/03/2020

Date	C/D	Bill No	Voucher No	Tax Type	Account Name	City	Bill Amount
10/10/2019	Debit	1		Tax Invoice	M K Transport Co.		47140.00
10/10/2019	Debit	2		Tax Invoice	Mansi Roadways		25960.00
10/10/2019	Debit	3		Tax Invoice	K V Transport Company		35175.00
10/10/2019	Debit	4		Tax Invoice	M K Transport Co.		68250.00

આપણે અલગ અલગ બિલ એમાઉન્ટ સાથે
થોડા વધુ પરચેઝ બીલ ઉમેર્યા છે.

યાદ રાખો,
**Nature Of Payment: Payment To
Transporters** માટેની સિંગલ વાઉચર લિમિટ
Rs. 30,000 છે.

Add Edit Delete Vou. Cancel Multi select Detail Master Filter Date SMS E-Mail Cover Setup Range Voucher Print Export Copy Vou E-Way Bill Revised

TDS રિપોર્ટમાં, જે વાઉચરની આઇટમ એમાઉન્ટ $\leq 30,000$ છે તે ગ્રીન માં બતાવવામાં આવશે..

તેથી, ત્યાં કોઈપણ TDS એમાઉન્ટ કાપવાની રહેશે નહીં.

અન્ય વાઉચરોની આઇટમ એમાઉન્ટ સિંગલ વાઉચર લિમિટથી વધુ છે, તેથી આપણે તેનો **Deductable TDS** જોઈ શકીએ છીએ (વાઉચર્સ જે બ્લેકમાં છે).

TDS Report

TDS Report (TDS Payable) - Nature of Paymentwise - All - Current period only From **01/04/2019** To **31/03/2020**

Party Name	TDS Assessable Amount	TDS (%)	TDS Amount	Total Deductable TDS	Total Deducted TDS	Paid TDS	Net TDS to be Paid
Nature Of Payment : Payment to Transporters (194C)							
K V Transport Company	33500.00	2.00	670.00	670.00			
M K Transport Co.	105500.00	2.00	2110.00	1300.00	810.00	810.00	
Mansi Roadways	22000.00	2.00	440.00				
	161000.00		3220.00	1970.00	810.00	810.00	

↓ - denotes inclusion of Previous Period TDS
 + - denotes inclusion of Previous Period Not Deducted TDS
 Not Deductable TDS Parties are Displayed in Green

Detail Havala Master Nature Of Payment Date Format Pending Previous Also Deductable All Party Detail Select/Unselect Select/Unselect All Print

Havala Definition

Havala Date: 11/10/2019

Voucher No: V2

Party Name: K V Transport Company DB

TDS Account: TDS Payable CR

Assessable Amt: 33500.00

TDS %: 2.00 TDS: 670.00

Narration: TDS Charged @ 2.00% Of 33500.00 CR

OK

**K V Transport Company માટે
Havala Definition.**

**બધા વાઉચર્સ માટે હવાલા
જનરેટ કરો.**

TDS Report

TDS Report (TDS Payable) - Nature of Paymentwise - All - Current period only

From 01/04/2019 To 31/03/2020

Party Name	TDS Assessable Amount	TDS (%)	TDS Amount	Total Deductible TDS	Total Deducted TDS	Paid TDS	Net TDS to be Paid
Nature Of Payment : Payment to Transporters (194C)							
K V Transport Company	33500.00	2.00	670.00		670.00		670.00
M K Transport Co.	105500.00	2.00	2110.00		2110.00	810.00	1300.00
Mansi Roadways	22000.00	2.00	440.00				
	161000.00		3220.00		2780.00	810.00	1970.00

Error

TDS Limit Not Exceeded so no Havala to be generated

OK

જ્યારે આપણે **Mansi Roadways** ના વાઉચર માટે હવાલા જનરેટ કરવાનો પ્રયાસ કરીશું ત્યારે, આ "Error" મેસેજ દેખાશે.

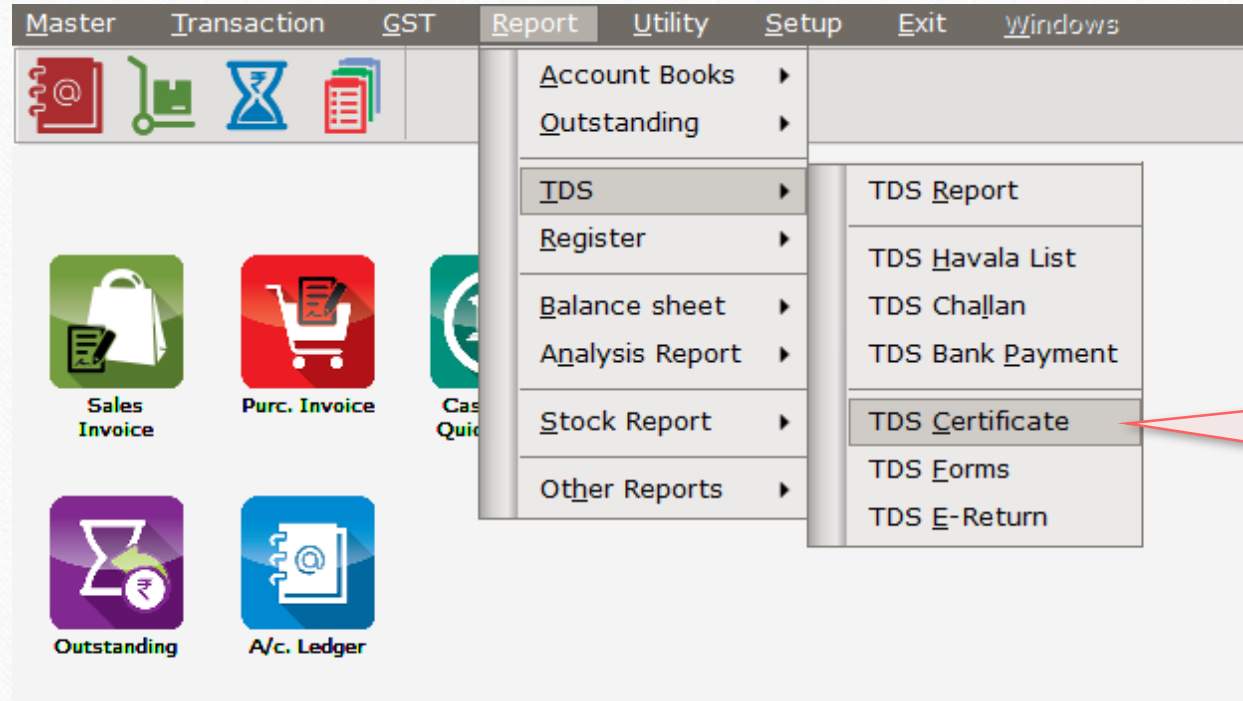
કારણ કે અહીં TDS લિમિટ ઓળંગાઈ નથી.

↓ - denotes inclusion of Previous Period
 + - denotes inclusion of Previous Period Not Deducted TDS
 Not Deductable TDS Parties are Displayed in Green

Detail Havala Master Nature Of Payment Date Format Pending Previous Also Deductable All Party Detail Select/Unselect Select/Unselect All Print

- હવે, ચલણ જનરેટ કરવાથી લઈ બેંક પેમેન્ટની જર્નલ એન્ટ્રી સુધીની તમામ પ્રોસેસ તે જ હશે જે આપણે પહેલા ઉદાહરણમાં જોઈ છે.
- TDS કન્સેપ્ટમાં બેંક પેમેન્ટ પછી, આપણે TDS સર્ટિફિકેટ બનાવવાની જરૂર છે.
- તો, ચાલો તે ઇસ્યુ કરીએ.

TDS Certificate



સર્ટિફિકેટ ઇસ્યુ કરવા માટે, **TDS Certificate** માં જાઓ.

[illegible]

[illegible]

આપણે અહીં જનરેટ થયેલ બધા સર્ટિફિકેટ “Success” મેસેજ સાથે જોઈ શકીએ છીએ.

[illegible]

Certificate List

From 01/04/2019 To 31/03/2020

Certi. No.	Date	Party
* 1	11/10/2019	M K Transport Co
2	11/10/2019	K V Transport Co

Print

Format

Merge Vouchers No

Format

Form No 16 A (New Form)

Report On Screen

Copies 1

Start Page 1 End Page 32767

Printer Epson ESC/P 9pin V4 Class Driver

Windows Mode

OK

NOTE : Certificate Displayed in BLUE are for Previous Year

Add Certificate Detail Delete Select/Unselect Date Acknowledgement Nos. TDS Detail Print

આ "Print" વિન્ડો આપણને **Form No 16 A** બતાવે છે.

"OK" બટન ક્લિક કરો અને રિપોર્ટ પ્રિન્ટ થી જુઓ.

Report Preview
TDS Certificate

1 1 100

FORM NO. 16 A **Certificate No. :1**
[See rule 31(1) (b)]
Certificate under section 203 of the Income-tax Act, 1961 for Tax deducted at source

Name and address of the Deductor Miracle TDS		Name and address of the Deductee M K Transport Co.	
PAN of the Deductor	TAN of the Deductor	Gujarat -	
CIT (TDS)		PAN of the Deductee	
Address:		Assessment Year 2020-21	Period From 01/04/2019 To 31/03/2020
City :			

Summary of payment

Amount paid / credited	Nature of payment	Date of payment / credit
40500.00	Payment to Transporters	10/10/2019
65000.00	Payment to Transporters	10/10/2019

Summary of tax Deducted at source in respect of deductee

Quarter	Receipt Number of original quarterly statement of TDS under subsection (3) of Section.200	Amount of tax Deducted in respect of the Deductee	Amount of tax Deposited in respect of the Deductee
Apr-Jun			
Jul-Sep			
Oct-Dec		2,110.00	2,110.00
Jan-Mar			

I. DETAILS OF TAX DEDUCTED AND DEPOSITED IN THE CENTRAL GOVERNMENT ACCOUNT THROUGH CHALLAN
(The Deductor to provide payment wise details of tax deducted and deposited with respect to the deductee)

S.No	Tax Deposited in respect of the deductee (Rs.)	Book identification number (BIN)		
		Receipt number of Form No. 24G	DDO Sequence Number In the Book Adjustment Mini Statement	Date of deposit

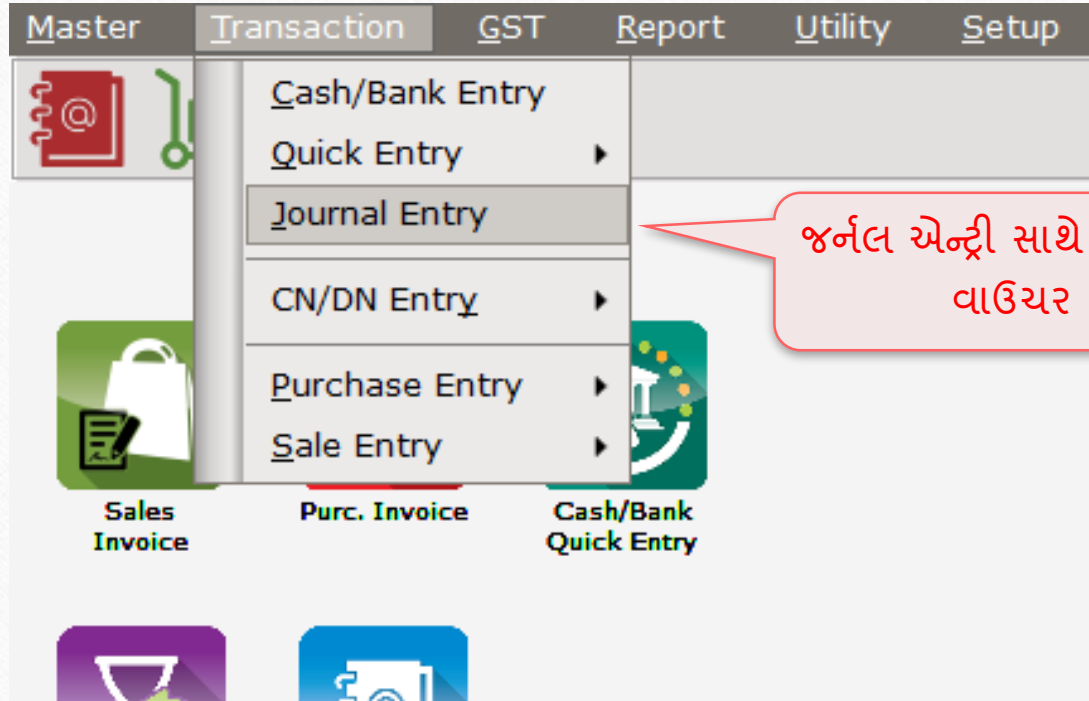
M K Transport Co. પાટીનું TDS સર્ટિફિકેટ (FORM 16A).

હવે, આપણે TDS એડવાન્સ પેમેન્ટ ઓપ્શન પર જઈશું.

TDS Advance Payment

- ❖ TDS એડવાન્સ પેમેન્ટનો આ કન્સેપ્ટ આગોતરા કપાયેલ TDS એમાઉન્ટ જણાવે છે.
- ❖ જ્યારે કોઈ પાર્ટી અગાઉથી પેમેન્ટ આપે છે, ત્યારે તે સમયે TDS એમાઉન્ટની ગણતરી કરવામાં આવશે.
- ❖ એક ઉદાહરણ લઈએ, જેમાં આપણે, પાર્ટી **Mansi Roadways** ને 5000 રૂપિયા અગાઉથી ચૂકવીએ છીએ. તેમની સાથે કોઈપણ ટ્રાન્ઝેક્શન થાય તે પહેલાં, લાગુ પડતાં TDS એમાઉન્ટની ગણતરી, તે એડવાન્સ પેમેન્ટ વાઉચરની એન્ટ્રી વખતે કરવામાં આવશે.
- ❖ તે પછી જ્યારે ટ્રાન્ઝેક્શન થાય છે, ત્યારે આપણે ફક્ત એડવાન્સ પેમેન્ટનું એડજસ્ટમેન્ટ કરવાની જરૂર રહે છે.
- ❖ આપણે Mansi Roadways પાર્ટી માટે આ TDS એડવાન્સ પેમેન્ટ એન્ટ્રી કેવી રીતે કરીશું અને મિરેકલમાં આપણે TDS એડજસ્ટમેન્ટ કેવી રીતે કરીશું? ચાલો જોઈએ...

- ❖ એડવાન્સ પેમેન્ટનું એડજસ્ટમેન્ટ બે રીતે કરી શકાય છે:
 - 1) જ્યારે ટ્રાન્ઝેક્શન એન્ટ્રી, જર્નલમાં બનાવવામાં આવે, અથવા
 - 2) જ્યારે ટ્રાન્ઝેક્શન એન્ટ્રી પરચેઝ ઇન્વોઇસમાં બનાવવામાં આવે.
- ❖ તે ઉપરાંત, આપણે એડવાન્સ પેમેન્ટ એન્ટ્રી જનરેટ કરતી વખતે થતું ડાયરેક્ટ TDS ડિડક્શન જોઈશું.
- ❖ ચાલો એક પછી એક એન્ટ્રીઓ જોઈએ.



અહીં Tax Type: TDS Advance Payment સિલેક્ટ કરો.

Print

Transaction -> Journal Entry -> Add Bank Payment

Vou. Type
 Tax Type

Vou Date Sat
 Vou No
 Chq/DD No.
 Chq/DD Date

Cr/Db	Account Name	Chq. No.	Chq. Date	Debit	Credit
CR	ICICI Bank	111213	16/10/2019	0.00	5000.00
DB	Mansi Roadways		12/10/2019	5000.00	0.00

જો સિલેક્ટ કરેલ પાર્ટી એકાઉન્ટ,
TDS એકાઉન્ટ હશે તો પછી TDS
એમાઉન્ટ અહીં દેખાશે.

TDS Helper for Mansi Roadways

Nature Of Payment

Assessable Amt

TDS Amount

TDS %

Surcharge %

Education Cess (%)

Sec. Edu. Cess (%)

OK

Balance **4,750.00 DB**

Narration

આપણા કેસમાં, રૂ.5000 ની એક્સેસિબલ
એમાઉન્ટ પર, 2% TDS લાગુ કરવામાં આવશે
જે TDS એમાઉન્ટ રૂ.100 માં પરિણમશે.

OK

Print

Transaction -> Journal Entry -> Add Bank Payment

Vou. Type
 Tax Type

Vou Date Sat
 Vou No
 Chq/DD No.
 Chq/DD Date

Cr/Db	Account Name	Chq. No.	Chq. Date	Debit	Credit
CR	ICICI Bank	111213	16/10/2019	0.00	4900.00
DB	Mansi Roadways		12/10/2019	5000.00	0.00
CR	TDS Payable		12/10/2019	0.00	100.00
Total				5000.00	5000.00

આપમેળે તે TDS એમાઉન્ટ (Rs. 100)
 બેંકમાંથી કાપવામાં આવે છે અને TDS
 Payable એકાઉન્ટમાં ઉમેરવામાં આવે છે.

Balance **200.00 CR**

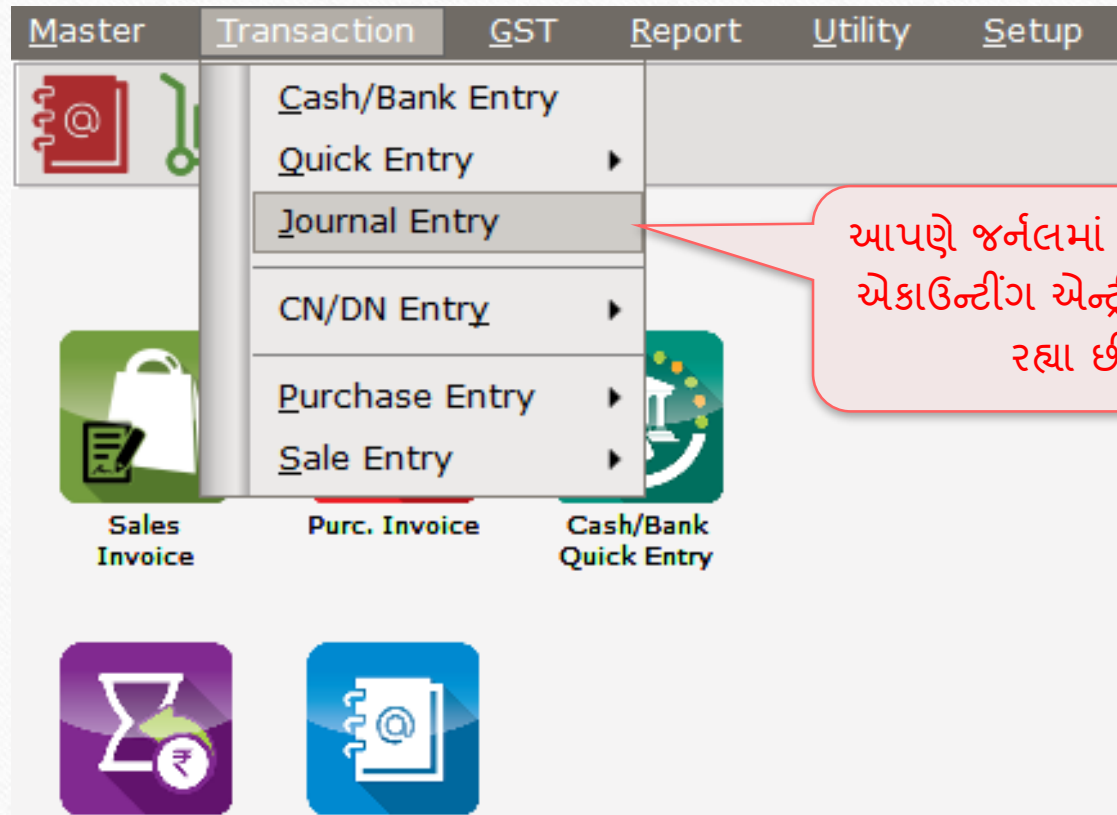
Narration

આ વાઉચર સેવ કરો.

OK

Print

ઓપ્શન 1: જર્નલ એન્ટ્રીમાં એડવાન્સ
પેમેન્ટનું એડજસ્ટમેન્ટ



આપણે જર્નલમાં TDS પેઅબલ
એકાઉન્ટિંગ એન્ટ્રી જનરેટ કરી
રહ્યા છીએ.

[illegible]

ધારો કે, આપણે ટ્રાન્ઝેક્શનના Rs. 4000
ચૂકવીએ છીએ.
Rs.4000 દાખલ કરો અને Enter પ્રેસ કરો.

Transaction -> Journal Entry -> Add Journal

Vou. Type
Journal
Tax Type
TDS

Vou Date
12/10/2019 Sat
Vou No
Doc. No.
Doc Date
/ /

Cr/Db	Account Name			Debit	Credit
CR	Mansi Roadways		/ /	0.00	4000.00

Advance Payment Adjustment (TDS)

Total TDS Assessable Amount : 4,000.00

Vou Date	Previous Year	Vou No.	Nature Of Payment	Payment Amt	Pending Amount	Adjusted Amount
12/10/2019		111213	Payment to Transporters	5000.00	5000.00	0.00

Total Adjusted Amount :

Pending Assessable Amount : 4,000.00

Total

Balance
5,000.00 DB

Narration

OK
Print

આ એડવાન્સ પેમેન્ટ એન્ટ્રી જોઈ શકાય છે.
ફરી **Enter** પ્રેસ કરો.

Transaction -> Journal Entry -> Add Journal

Vou. Type Vou Date Sat

Tax Type Vou No.

Doc. No.

Doc Date

Cr/Db	Account Name			Debit	Credit
CR	Mansi Roadways			0.00	3920.00
CR	TDS Payable			0.00	80.00
				Total	4000.00

આ TDS પેઅબલ એન્ટ્રી
આપમેળે ઉમેરાશે.

આપણે જોઈ શકીએ છીએ કે પેમેન્ટમાંથી
TDS એમાઉન્ટ (Rs. 80) કપાય છે.

Balance

Narration

હવે, **Enter** પ્રેસ કરો અને ડેબિટ
એકાઉન્ટ ઉમેરો.

OK

Print

Transaction -> Journal Entry -> Add Journal

Vou. Type Vou Date Sat

Tax Type Vou No

Doc. No.

Doc Date

Cr/Db	Account Name			Debit	Credit
CR	Mansi Roadways			0.00	3920.00
CR	TDS Payable			0.00	80.00
DB	Transport Expense			4000.00	0.00
Total				4000.00	4000.00

આપણે આ એક્સપેન્સ એકાઉન્ટ -
Transport Expense ઉમેર્યું છે.

ત્યાર પછી એડવાન્સ પેમેન્ટની
એમાઉન્ટ ડેબિટ થશે.

Balance

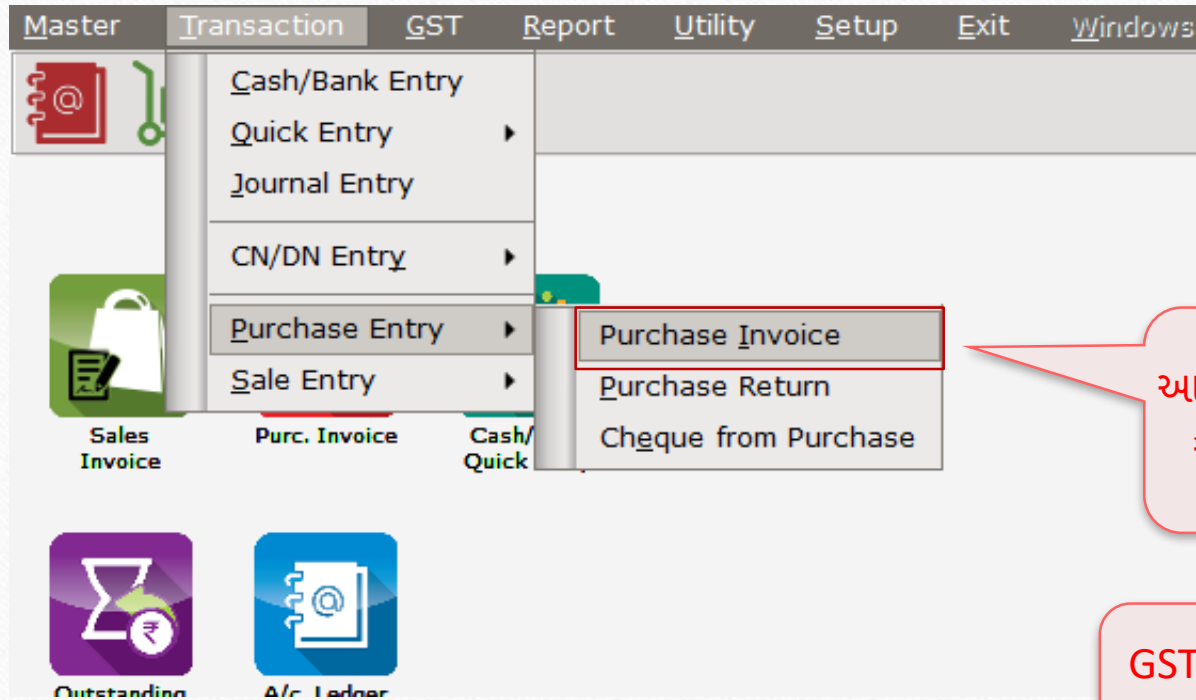
Narration

વાઉચર સેવ કરો અને TDS
રિપોર્ટ ચકાશો.

OK

Print

ઓપ્શન 2: પરચેઝ એન્ટ્રીમાં એડવાન્સ
પેમેન્ટનું એડજસ્ટમેન્ટ



આપણે TDS પેઅબલ એકાઉન્ટિંગ એન્ટ્રી જનરેટ કરી રહ્યા છીએ.

GST એક્સપેન્સ દ્વારા પણ આ જનરેટ કરી શકાય છે.

Transaction -> Purchase Entry -> Purchase Invoice -> Add Purc. Bill(GST)

Cash/Debit

Debit

Party A/c.

Mansi Roadways

Invoice Type

GST

Purc A/c.

Tax/Bill of Supply

Tax Invoice

Vou Date

12/10/2019 Sat

Voucher No

Bill No

6

Bill Date

12/10/2019

Bal. : 5,000.00 DB

Product Name	Qty	Rate	Amount
Transport Service	0.000	0.00	4000.00

જ્યાં “Adjusted Amount” માં, તે એમાઉન્ટ દાખલ કરો જેને આપણે એડવાન્સ પેમેન્ટની એમાઉન્ટ સાથે એડજસ્ટ કરવા માંગતા હોય.

આપણે પૂરી આઈટમ એમાઉન્ટ – Rs. 4000 દાખલ કરી રહ્યા છીએ.

ત્યારબાદ **Tab** પ્રેસ કરો.

Advance Payment Adjustment (TDS)

Total TDS Assessable Amount : 4,000.00

Vou Date	Previous Year	Vou No.	Nature Of Payment	Payment Amt	Pending Amount	Adjusted Amount
12/10/2019		111213	Payment to Transporters	5000.00	5000.00	4000.00

Total Entry : 1

Narration

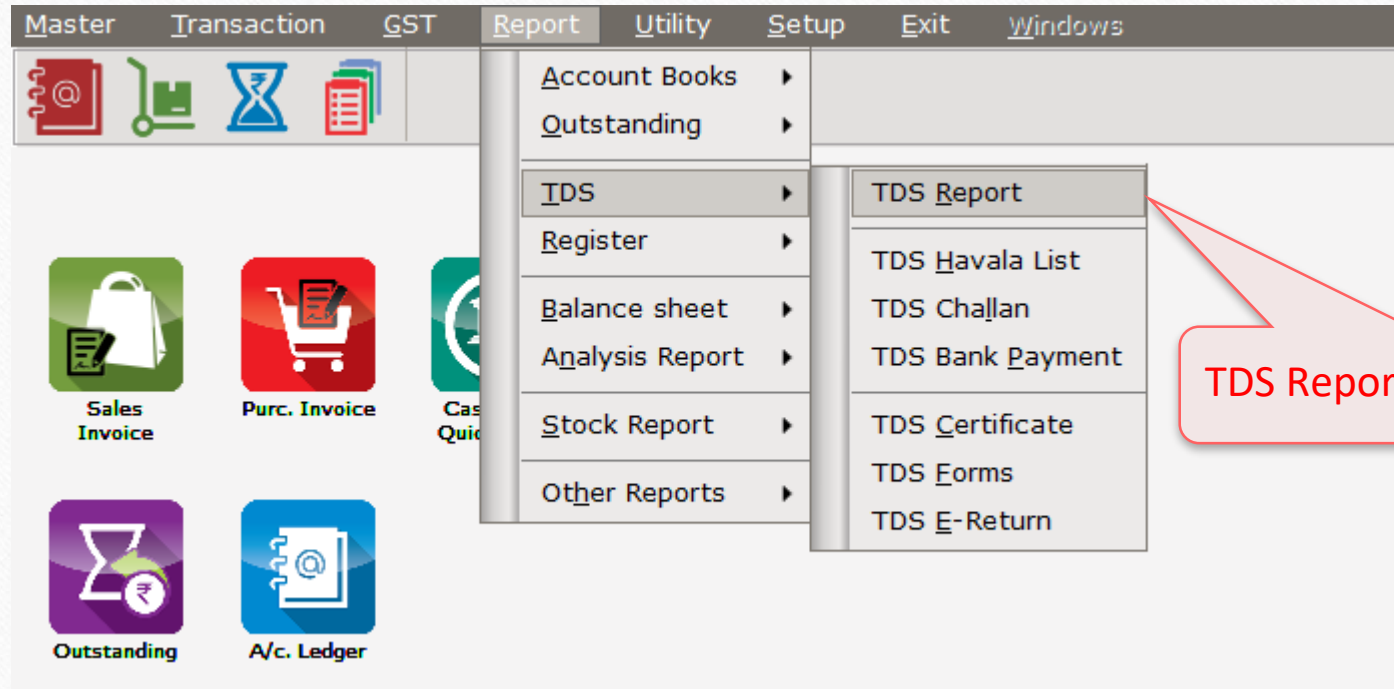
Total Adjusted Amount :

Pending Assessable Amount : 4,000.00

4,000.00 CR

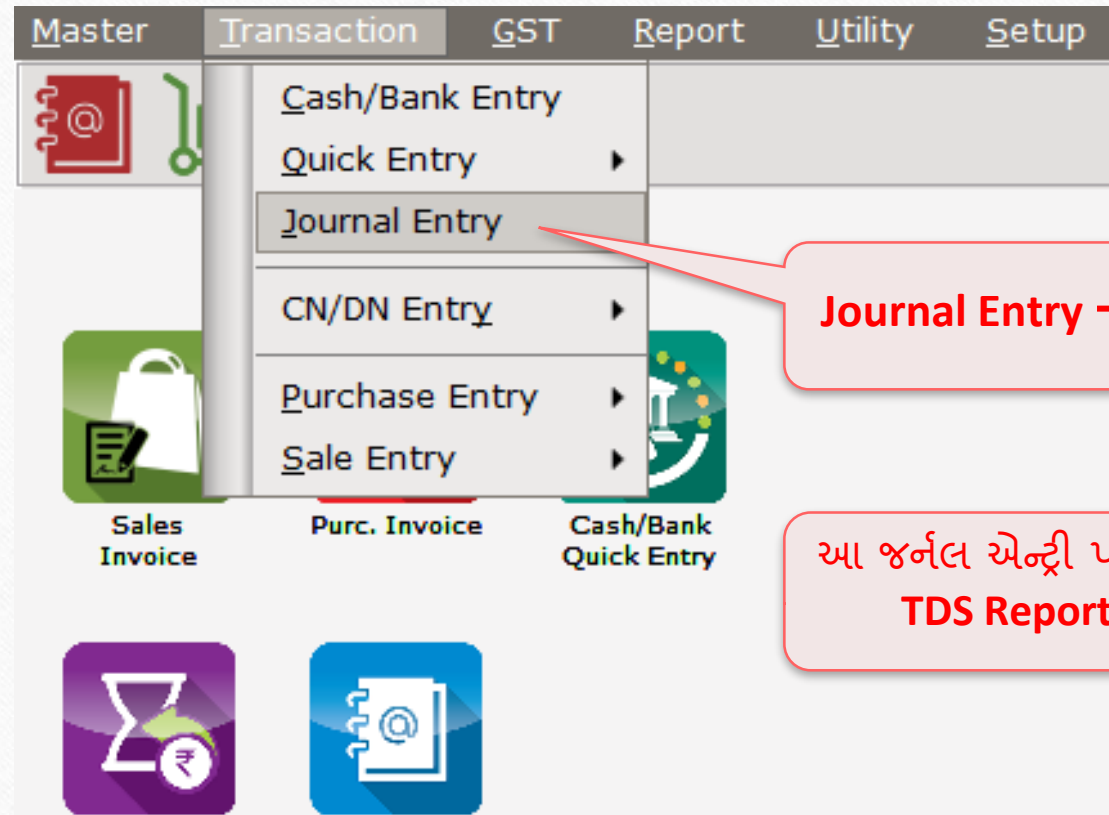
[illegible]

... વાઉચર સેવ કરો.



TDS Report ઓપ્શનમાં જાઓ.

એડવાન્સ પેમેન્ટ એન્ટ્રી વખતે ડાયરેક્ટ TDS ડિડક્શન



Journal Entry → Journal પર જાઓ.

આ જર્નલ એન્ટ્રી પછી આપણે સીધા
TDS Report પર જઈશું.

- TDS REPORT બાદ, સંપૂર્ણ TDS પેમેન્ટ પ્રોસેસ પૂર્ણ કરવા માટે, આપણે સીધા TDS CHALLAN પર જઈ, BANK PAYMENT અનુસરી શકીએ છીએ.
- ચાલો બીજા પ્રકારનાં TDS તરફ આગળ વધીએ જે છે, TDS DEBIT(DEDUCTED BY OTHERS).

TDS Debit (Deducted By Other) ଅଥବା
TDS Receivable

- ❖ TDS રિસીવબલ તે ટેક્સ એમાઉન્ટ છે જે અન્ય ચૂકવણીકારો દ્વારા આપણને પેમેન્ટ કરતી વખતે કાપવામાં આવે છે.
- ❖ ઉદાહરણ તરીકે, એક કંપની **Techno Industries** (ડિસક્ટર) નો વિચાર કરો જેને બીજી કંપની **Gayatri Machine Tools** (ડિસક્ટી) પાસેથી અમુક પ્રકારનું જોબવર્ક કરાવેલ છે.
- ❖ અહીં Techno Industries, TDS એમાઉન્ટ કાપશે અને પછી Gayatri Machine Tools ને પેમેન્ટ કરશે જેમણે TDS ડિસકશન એન્ટ્રી જનરેટ કરવાની રહેશે.
- ❖ મિરેકલમાં આપણે આ TDS ડિસકશન એન્ટ્રી કેવી રીતે કરીશું? ચાલો જોઈએ...

Setup -> Company Setup -> Company Setup		
Category	Description	Value
General Setup	TDS Detail	
Advance Setup	TDS Required	Yes
Advance Modules	Round Off Required in Havala Entry ?	No
Master Setup	TDS Salary	No
GST Setup	TDS Debit (Deducted By Other) Entries Required	Yes
TDS/TCS Setup	TCS Detail	
Report Setup	TCS Required	No
	TDS/TCS Details	
	TDS/TCS Details	

“TDS Debit (Deducted By Other) Entries Required” ઓપ્શનમાં **Yes** સેટ કરો.

Add New Account [X]

Main Details

Name: TDS Receivable

Alias:

Group Name: Duties & Taxes

Type: TDS

Tax Type: Payment to Sub contractors

Party Detail

City:

Aadhar No.

GSTIN No.

Credit Limit

Credit Limit: 0.00

Credit Days: 0

Balance Method

Balance Method: Balance Only

Opening Balance: 0.00 Credit

OK

આપણે TDS Receivable માટે Duties and Taxes નું એકાઉન્ટ બનાવ્યું છે.

અહીં યોગ્ય Tax Type સિલેક્ટ કરો.

નવું પાર્ટી એકાઉન્ટ એડ કરીએ છીએ.

“TDS Detail” ઓપ્શનમાં
Yes સિલેક્ટ કરો.

Add New Account

Main Details		Party Detail	
Name	Techno Industries	City	
Alias		Pincode	
Group Name	Sundry Debtors	Area	
TDS Detail	Yes ▼	State	Gujarat
Type Of Deductee	Company Resident	PAN No.	
		Aadhar No.	

TDS Detail

Type	TDS A/c.	Calculation On	TDS Rate Type	Rate	Ignore Surcharge Limit?	Ignore TDS Limit ?	Voucher Type	From Date	Active/Deactive
TDS (Deducted By Other) ▼		Bill/Voucher Amount ▼	Default ▼	0.00	▼	▼	All ▼	01/04/2019	Active ▼
TDS Payable									
TDS (Deducted By Other)									

Address Detail Interest TDS Bank Detail OK

TDS Type માં, TDS (Deducted By Other) સિલેક્ટ કરો.

Add New Account

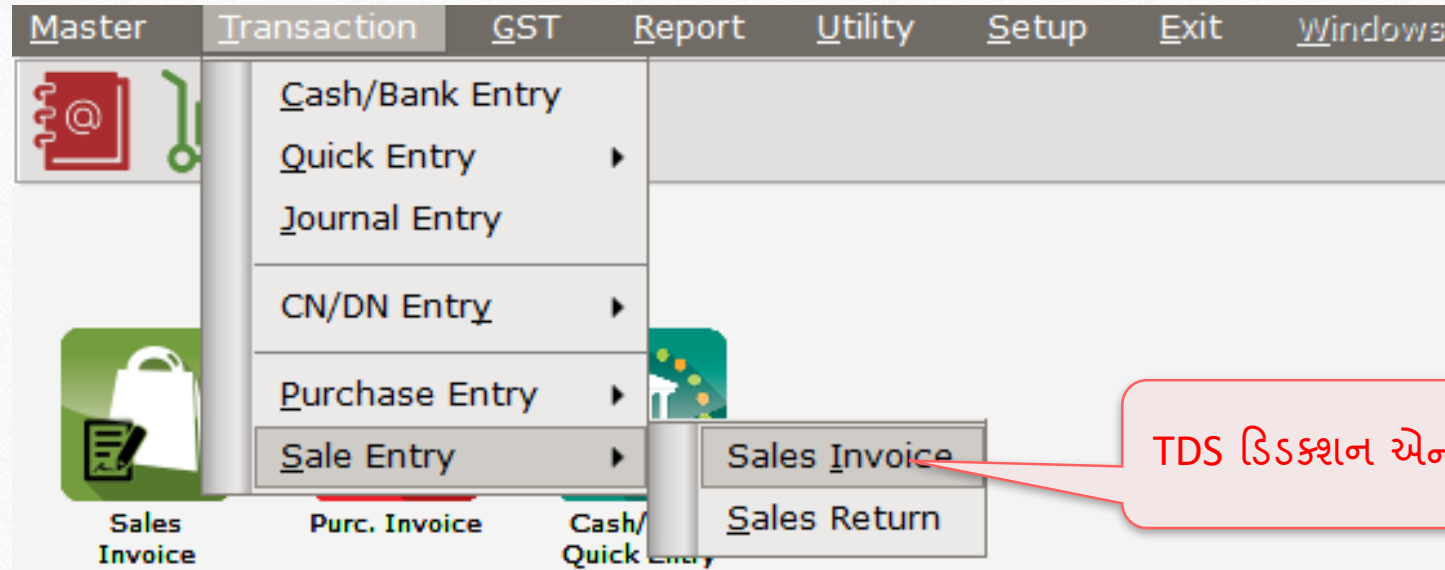
Main Details		Party Detail	
Name	Techno Industries	City	
Alias		Pincode	
Group Name	Sundry Debtors	Area	
TDS Detail	Yes	State	Gujarat
Type Of Deductee	Company Resident	PAN No.	
		Aadhar No.	

TDS Detail										
	Type	TDS A/c.	Calculation On	TDS Rate Type	Rate	Ignore Surcharge Limit?	Ignore TDS Limit ?	Voucher Type	From Date	Active/Deactive
	TDS (Deducted By Other)	TDS Receivable	Bill/Voucher Amount	Default	0.00	Yes	Yes	All	01/04/2019	Active
									/ /	

F4-Address Detail Interest TDS Bank Detail

OK

અન્ય ડિટેલ્સ ઇન્સર્ટ કરો
અને એકાઉન્ટ સેવ કરો.



TDS ડિસ્કશન એન્ટ્રી પર જઈએ.

TDS Receivable માં, ડિસ્ક્ટી (deductee)
આ એન્ટ્રી કરશે.

Report -> Account Books -> Ledger -> Ledger

Ledger **Techno Industries**

From 01/04/2019 To 31/03/2020

Group **Sundry Debtors**☐ Account Audit

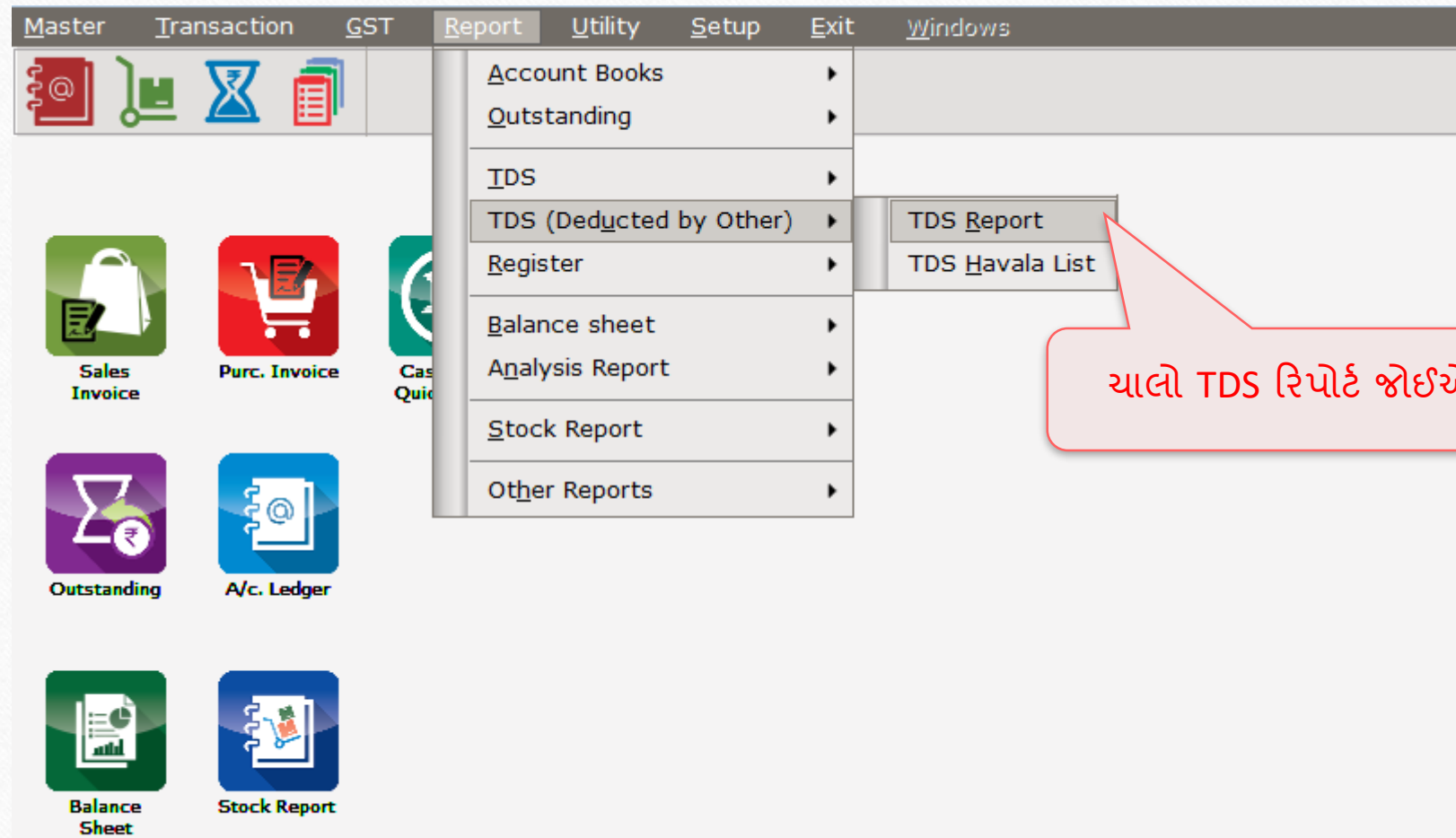
Date	Type	Vou/Doc No.	Account Name	Opening Balance	Credit	Debit	Closing Balance
				NIL		NIL	NIL
12/10/2019	Sale	GT/1	Jobwork Income A/c.			38115.00	38115.00 DB
15/10/2019	BRct		ICICI Bank		37389.00		726.00 DB
Total					37389.00	38115.00	
Closing Balance							726.00 DB

Gayatri Machine Tools દ્વારા થયેલ પેમેન્ટ પછી, આ Techno Industries નું **ledger** છે.

આપણે પ્રાપ્ત કરેલા પેમેન્ટ (Rs. 37389) ની એન્ટ્રી જોઈ શકીએ છીએ.

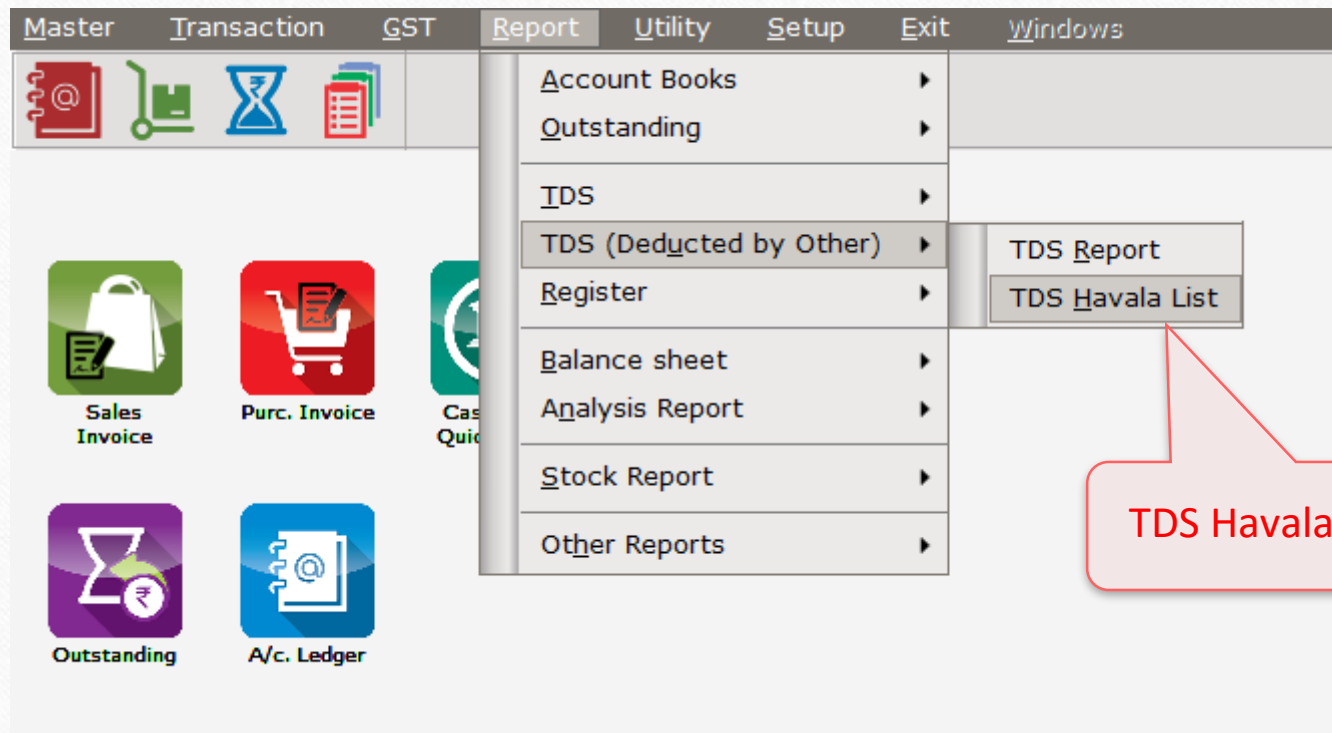
આ કાપવામાં આવેલી TDS એમાઉન્ટ (Rs.726) છે જે આપણી TDS રિસીવબલ એમાઉન્ટ છે.
આપણે તેના માટે હવાલા જનરેટ કરવા પડશે.

Add Edit Delete Print Vou. Cancel Filter Date Format ▲ Next A/c Prev A/c Report Setup Optional Vou. Disp. Optional Copy Vou E-Mail Voucher Print Graph



“OK” બટન પર
ક્લિક કરો.

હવાલા સફળતાપૂર્વક જનરેટ થયેલ છે.



TDS એન્ડ્રીઝ હજુ મુશ્કેલ લાગી રહ્યું છે?
તો તમારા સોફ્ટવેર વિકેતાનો સંપર્ક કરો.





 <http://www.facebook.com/miracleaccount>

 <http://www.instagram.com/miracle.accounting>

 <https://www.linkedin.com/company/miracleaccount>

 <https://www.youtube.com/channel/UCWB9FJbbVCOPvgWKUdeA31w>



thank you!