

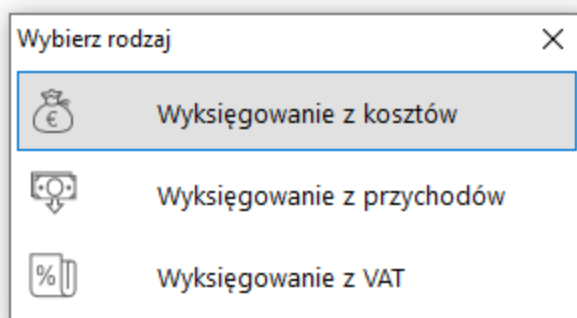
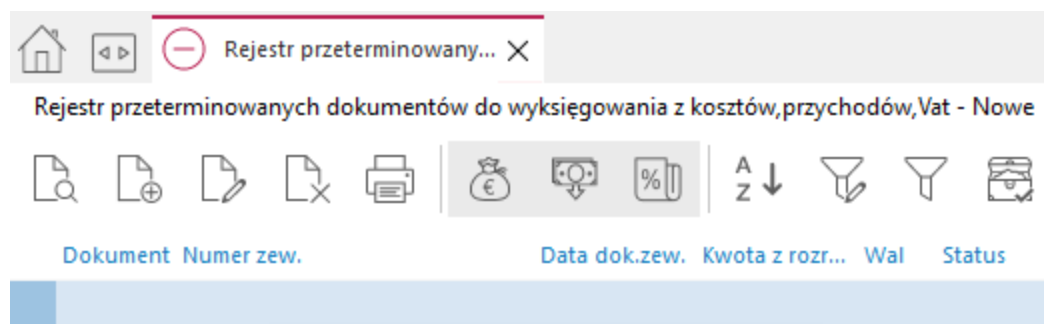
Kontrola kosztów. Korygowanie podstawy opodatkowania oraz podatku należnego w rejestrach VAT.

W zwizku z Rozporzdzieniem Ministra Finansów, zmieniajnym przepisy dotyczce sposobu rozliczania kosztów uzyskania przychodów w systemie Streamsoft Presti wprowadzono funkcjonalno kontroli kosztów, a take korygowania podstawy opodatkowania oraz podatku należnego w rejestrach VAT.

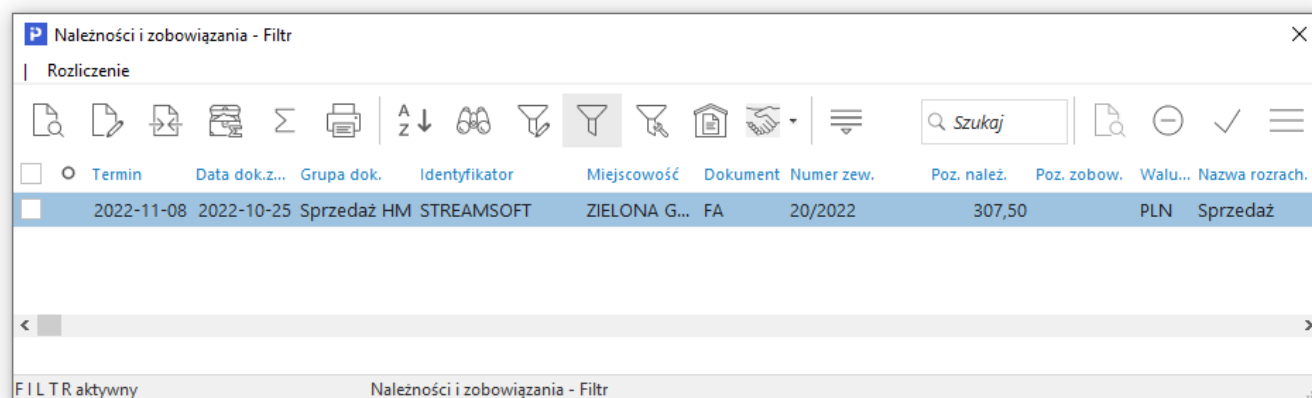
Opcja dostpna jest w module Finansowo-Ksigowym w sekcji *Dokumenty Korekty Wyksigowanie przeterminowanych dokumentów*. Podczas dodawania nowego dokumentu rozwine si podmenu, w którym dostpne s opcje umoliwiajce rejestracj wyksigowania przeterminowanych dokumentów z kosztów lub z VAT.

Aby wyksigowa przeterminowane dokumenty, naley:

1. W menu *Dokumenty Wyksigowanie przeterminowanych dokumentów Dokumenty wyksigowane z kosztów / z VAT* wybra na ikon *Dodaj*.
2. Wybra rodzaj wyksigowania: z kosztów, z przychodów lub z VAT.



3. Wskaza przeterminowany dokument, a nastpnie na ikon *Wybierz i zamknij*.



Dokumenty do wyksigowania z kosztów dostpne s, jeeli:

- termin zapaty jest krótszy ni 60 dni, a w danym dniu upywa 30 dni od terminu zapaty,
- termin zapaty jest duszy ni 60 dni, a w danym dniu upywa 90 dni od daty zaliczenia w koszty (zaksigowania).

Dokumenty do wyksięgowania z VAT dostępne są, jeżeli w danym dniu upływa 90 dni od terminu zapłaty.

4. Zostanie wyświetlone okno "Wyksięgowanie kosztów", w którym system podpowie kwoty (użytkownik ma możliwość poprawienia jej) do wyksięgowania, zależnie od wybranego dokumentu do wyksięgowania:

- kwota netto pozostaje do rozliczenia dla wyksięgowania z kosztów,
- kwota brutto pozostaje do rozliczenia dla wyksięgowania z VAT.

Wyksięgowanie z kosztów

Rodzaj **Z VAT**

Dokument wyksięgowany **Faktura VAT, 20/2022, 2022-10-25**

Data wpisania **2023-02-21**

Kwota wyksięgowania **307,50**

Opis **Faktura VAT, 20/2022, 2022-10-25**

Status **Dodany**

Wyksięgowanie **Ponowne zaksięgowanie**

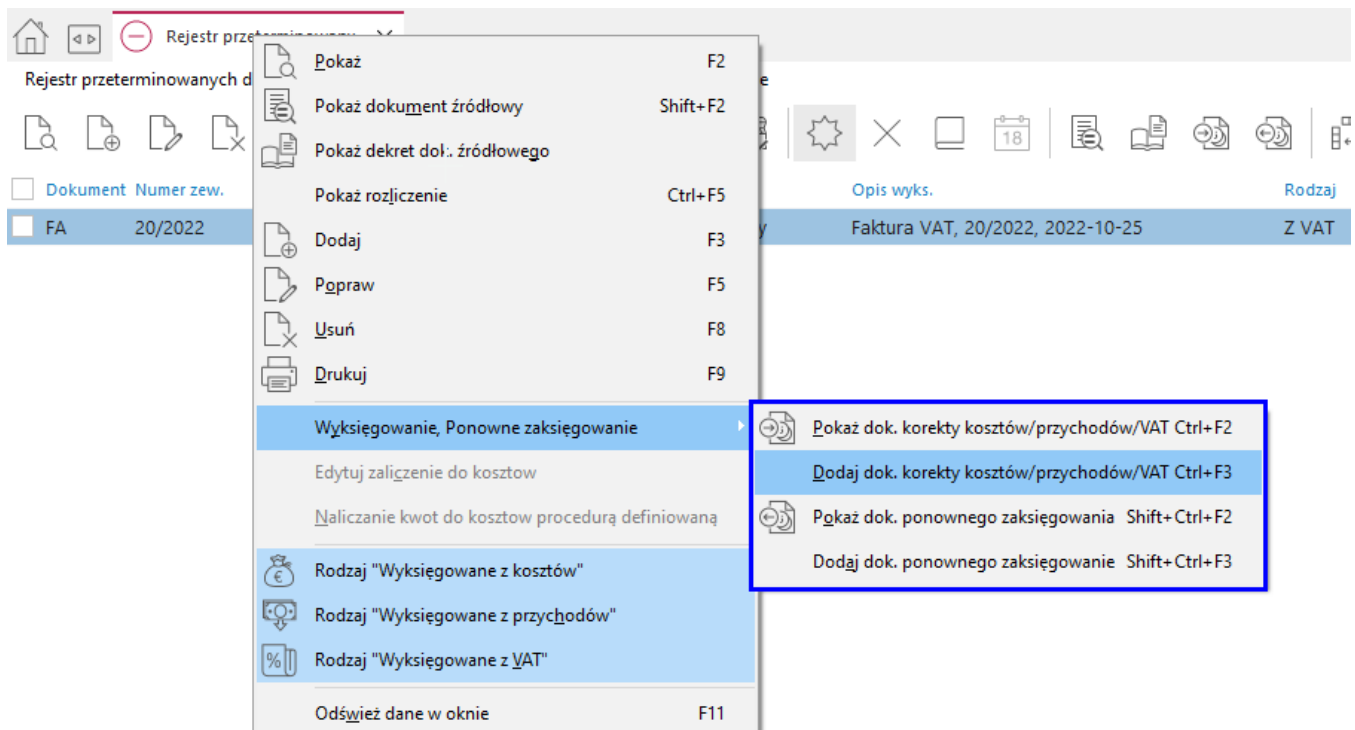
Data wyksięgowania Data ponownego zaksię.

✓ **Zapisz** ✕ **Anuluj** ? **Pomoc**

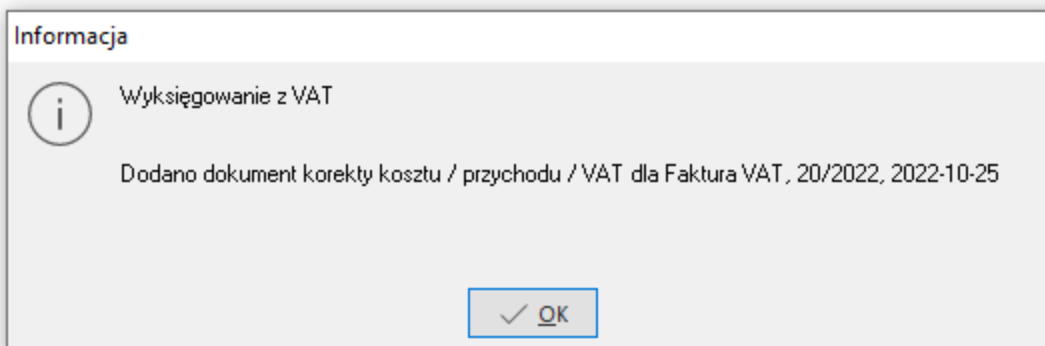
5. Zapisać za pomocą przycisku *Zapisz*.

6. Gdy dokument znajduje się w spisie, należy go wyksięgować, za pomocą opcji *Dodaj dokument korekty kosztów/VAT*, *Wyksięgowanie*, *Ponowne zaksięgowanie* dostępnej w menu podręcznym. Pozwoli ona automatycznie wystawić odpowiedni dokument wyksięgowania:

- Korekta kosztów odliczenie (KKoszOd) - dla kosztów
- Naliczenie VAT do zakupu (NVatZak) - dla VAT od dokumentów zakupu
- Zwrot VAT do sprzedaży (ZwVatSprz) - dla VAT od dokumentów sprzedaży



7. Po wybrze dokumentu wyksigowania wywietlony zostanie raport z danej operacji.



8. Powstaj dokument widoczny jest w menu:

- Dla wyksigowania z kosztów:

Dokumenty Korekty Wyksigowanie przeterminowanych dokumentów Korekty kosztów przeterminowanych z dat aktualn (gdy podczas wyksigowywania w module Finanse i Ksigowo ustawiony jest aktualny miesic) lub z dat ostatniego dnia miesica (gdy podczas wyksigowywania wybrano inny miesic ni aktualny).

Nr	Data dok. kor. ...	Dokument	Nr dok. kor. kosztu	Opis kor. kosztu	Data wyksigowa...	Kwota	Wal	Status	Uwa	Kwota ...
1	2022-06-27	KKOSZOD	1/2022	Dotyczy: Faktura VAT, WZ 14/06/2021, 2021-07-30	2022-06-27	43 858,80	PLN	Wyksięgowany		43 858,
1	2022-06-27	KKOSZNA	1/2022	Dotyczy: Faktura VAT, WZ 14/06/2021, 2021-07-30	2022-06-27	12 263,10	PLN	Wyksięgowany		43 858,

- Dla wyksigowania z VAT:

Dokumenty Korekty Wyksigowanie przeterminowanych dokumentów Korekty VAT sprzeday lub Korekty VAT zakupu.

Korekty VAT do sprzedaży

Korekty VAT do sprzedaży - Główne - Wszystkie dokumenty - za miesiąc luty 2023 rok

Uwaga	Def. dok.	Data dok.	SUMA	Numer zew.	Data dok.zew.	SUMA w walu...	Identyfikator	Miejscowość	Ilość p...
	ZwVatSprz	2023-02-28	-307,50	1//2023	2023-02-28	-307,50	STREAMSOFT	ZIELONA GÓRA	

Rodzaj	Data dok.	Dokument	Numer zew.	Numer wew.	Kwota	Operator
	2022-10-25	FA	20/2022	20/2022	307,50	Piotr Nowak

9. W przypadku wykisgowania z VAT celem poprawnego pobrania danych do JPK_V7 należy doda oznaczenia dokumentów. Na zakładce 6 JPK, Powizania należy rznie wskaza oznaczenie ze sownika - *Korekta podstawy opodatkowania oraz podatku naleneo, o której mowa w art. 89a ust. 1 i 4 ustawy.*

Dane dokumentu sprzedaży operator : Piotr Nowak

Dokument

Dokument: ZwVatSprz Numer dokumentu: 1//2023 Data dokumentu: 2023-02-28 Data sprzedaży: 2022-10-25 Miesiąc ewidencji VAT: Luty 2023 Waluta: PLN Kurs: 1,0000

Ewidencja: []

Dok. źr.: Fvat 20/2022 z 2022-10-25 Powód: []

2 Dokument 3 Księgowanie 4 Dokumentacja 5 Cechy 6 JPK, Powizania

Powizania ogólne

Rodzaj	Data dok.	Dokument	Numer zew.	Numer wew.	Kwota	Walu...	Operator	Akceptacja	Status

Oznaczenie dokumentów dla JPK

Ozn. JPK	Wykaz	Strona	Źródło	Nazwa	Opis

Dok. księgowy: []

Zapisz Pomoc

Pokaż oznaczenie F2
 Pokaż powiązane pozycje Ctrl+F2
 Dodaj oznaczenie F3
 Usuń oznaczenie F8

Po wskazaniu oznaczenia wartoci dokumentu zostaną pobrane do deklaracji JPK_V7, do pól P_68 i P_69:

Dane JPK-V7

Okno

Nagłówek Podmiot Deklaracja Ewidencja VAT podatku należnego Ewidencja VAT podatku naliczonego

Lp	Pole	Wartość	Typ edycji	Wymuszono	Opis
<input type="checkbox"/>	68 P_66		Do edycji		Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 136 ustawy: 1 - tak
<input type="checkbox"/>	69 P_660		Do edycji		Podatnik ułatwiał w okresie rozliczeniowym dokonanie czynności, o których mowa w art. 109b ust. 4 ustawy: 1 - ta
<input type="checkbox"/>	70 P_67		Do edycji		Podatnik korzysta z obniżenia zobowiązania podatkowego, o którym mowa w art. 108d ustawy: 1 - tak
<input type="checkbox"/>	71 P_68	-250	Wyliczone oraz do edycji		Wysokość korekty podstawy opodatkowania, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy
<input checked="" type="checkbox"/>	72 P_69	-58	Wyliczone oraz do edycji		Wysokość korekty podatku należnego, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy
<input type="checkbox"/>	73 P_ORDZU		Do edycji		Uzasadnienie przyczyn złożenia korekty

10. Po wystawieniu dokumentu w oknie *Rejestr przeterminowanych dokumentów do wykسیgowania z kosztów / z VAT* pozycja zmieni swój status na *Wykسیgowany*, a użytkownik może dodatkowo w szczegółach okna na zakładce *Korekty kosztów / VAT przeterminowanych*, podejrzeć powiązany dokument.

Rejestr przeterminowanych dokumentów do wykسیgowania z Vat - Wykسیgowane (FILTR aktywny)

Dokument Numer zew. Data dok.zew. Kwota z rozr... Wal Status Opis wys. Rodzaj Data wpisania Użytkownik

<input checked="" type="checkbox"/>	FA	20/2022	2022-10-25	307,50 PLN	Wykسیgowany	Faktura VAT, 20/2022, 2022-10-25	Z VAT	2023-02-21	Piotr Nowak
-------------------------------------	----	---------	------------	------------	-------------	----------------------------------	-------	------------	-------------

Szczegóły Korekty kosztów/VAT przeterminowanych

Rodzaj sprz.	Dodano	Nr	Data dok. kor. kosztu	Nr dok. kor. kosztu	Kwota	Kod miejsca	Nazwa miejsca
Wykسیgo...	2023-02-21	1	2023-02-28	1//2023	-307,50	1	Główne

11. Wystawione dokumenty w opcjach *Korekty kosztów przeterminowanych* lub *Korekty VAT*, należy zadekretować na odpowiednie konta w celu pomniejszenia kosztów. W definicjach dekretów istnieje możliwość zdefiniowania odpowiedniego dekretu.

Gdy wykسیgowany dokument zostanie spacony, w oknie *Rejestr przeterminowanych dokumentów do wykسیgowania z kosztów / z VAT* w kolumnie *Rozliczono* pojawi się wartość *Tak*. W celu szybkiego podglądu spaconych dokumentów należy wybrać filtr *Pokaż tylko zapacone*.

Rejestr przeterminowanych dokumentów do wykسیgowania z Vat - Nowe, Wykسیgowane, Ponownie zaksięgowane - 2023-02-01 - 2023-02-21

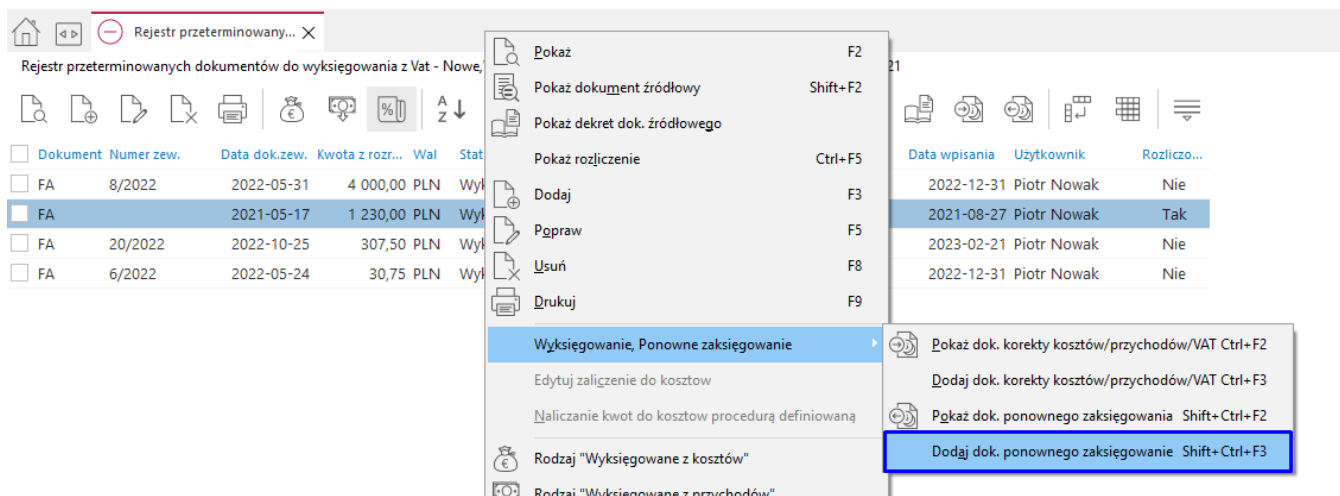
Dokument Numer zew. Data dok.zew. Kwota z rozr... Wal Status Opis wys. Rodzaj Data wpisania Użytkownik Rozliczono

<input checked="" type="checkbox"/>	FA	8/2022	2022-05-31	4 000,00 PLN	Wykسیgowany	Faktura VAT zaliczkowa, 8/2022, 2...	Z VAT	2022-12-31	Piotr Nowak	Nie
<input type="checkbox"/>	FA		2021-05-17	1 230,00 PLN	Wykسیgowany	Faktura VAT, , 2021-05-17	Z VAT	2021-08-27	Piotr Nowak	Tak
<input type="checkbox"/>	FA	20/2022	2022-10-25	307,50 PLN	Wykسیgowany	Faktura VAT, 20/2022, 2022-10-25	Z VAT	2023-02-21	Piotr Nowak	Nie

Szczegóły Korekty kosztów/VAT przeterminowanych

Rodzaj sprz.	Dodano	Nr	Data dok. kor. kosztu	Nr dok. kor. kosztu	Kwota	Kod miejsca	Nazwa miejsca
Wykسیgo...	2023-01-02	1	2022-12-31	1//2022	-4 000,00	1	Główne

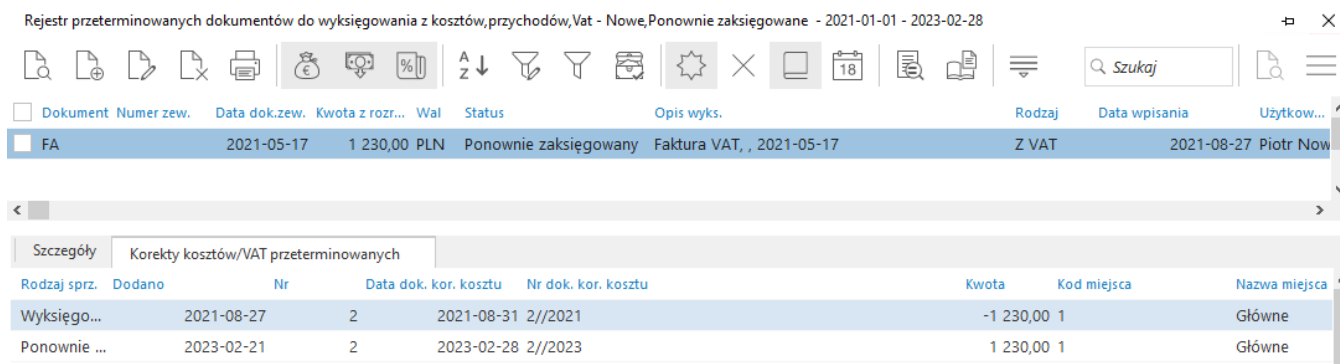
Do zaksięgowania w koszty/wczenia do VAT dokumentu spaconego sują opcja *Dodaj dok. ponownego zaksięgowania* znajdując się w menu kontekstowym *Wykسیgowanie, Ponowne zaksięgowanie*.



Opcja działa analogicznie jak dodanie dokumentu korekty, wystawiając dokumenty przeciwne:

- Korekta kosztów naliczenie (KKoszNa) - dla kosztów
- Zwrot VAT do zakupu (ZwVatZak) - dla VAT od dokumentów zakupu
- Naliczenie VAT do sprzedaży (NVatSprz) - dla VAT od dokumentów sprzedaży.

Powstaje dokument kosztowy analogicznie pojawia się w oknie: *Korekty VAT sprzedaży, Korekty VAT zakupu lub zakupu, Korekty kosztów przeterminowanych* z datą aktualną (gdy w module Finanse i Księgowość ustawiony jest aktualny miesiąc) lub z datą ostatniego dnia miesiąca (gdy wybrano inny miesiąc niż aktualny). Po wystawieniu takiego dokumentu w oknie *Rejestr przeterminowanych dokumentów do wyksięgowania z kosztów, przychodów, Vat* pozycja zmieni swój status na *Ponownie zaksięgowany*, a powiązany dokument jest dostępny do podglądu w szczegółach okna, na zakładce *Korekty kosztów / VAT przeterminowanych*.



Wystawione dokumenty korekt należy zadekretować na odpowiednie konta.