

# Faktura zaliczkowa do zamówienia z różnymi stawki VAT

- Kwota zaliczki w caoci pokrywa warto pozycji w danej stawce VAT
- Kwota zaliczki czciowo pokrywa warto pozycji w danej stawce VAT

W przypadku, gdy do *Zamówienia od odbiorcy* zawierającego wiele pozycji z różnymi stawkami VAT, zostanie wystawiona zaliczka, systemy Streamsoft Pro i Streamsoft Presti umoliwiają rozliczenie tej zaliczki zarówno proporcjonalnie jak i według ustalonej stawki VAT przypisanej do konkretnych towarów lub usug.

Podczas wprowadzania dokumentu zaliczkowego, program domylnie rozlicza kwoty zaliczki proporcjonalnie do udziału stawek VAT w caoci transakcji.

**Zaliczka**

Zaliczka		Zamówienie 3/2023	
Waluta PLN		Kwota zamówienia	2 285,40
Kwota zaliczki	1 230,00	Suma zaliczek	1 230,00
- Zwroty	0,00	- Zwroty	0,00
- Rozliczone	0,00	- Rozliczone	0,00
Do rozliczenia	1 230,00	Do rozliczenia	1 230,00

**Faktura VAT**  
4/2023

Kontrahent: (2) STREAMSOFT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
ALEJA WOJSKA POLSKIEGO 11, 65-077 ZIELONA GÓRA

**Zestawienie podatku VAT**

Stawki	Brutto	Vat	Netto
8%	581,25	43,06	538,19
23%	648,75	121,31	527,44
Razem	1 230,00	164,37	1 065,63

**Zaliczka**

Kwota zamówienia: 2 285,40  
Data zaliczki: 2023-05-26  
Kwota zaliczki: 1 230,00

Ponizszy materia zawiera instrukcj wystawienia dokumentów, gdy zaliczka dotyczy tylko pozycji z okrelon stawk VAT i kwota tej zaliczki w caoci lub czciowo pokrywa warto pozycji w danej stawce VAT

## Kwota zaliczki w caoci pokrywa warto pozycji w danej stawce VAT

W przypadku, gdy *Zamówienie od odbiorcy* zawiera pozycje z różnymi stawkami VAT, a powizana z dokumentem zaliczka pokrywa w caoci warto jednej z pozycji, podczas jej wystawiania nalezy na zakadce *Zestawienie VAT* wprowadzi kwot zaliczki dla wybranej stawki podatku analogicznie jak w ponizszym przykladzie:

1. Na *Zamówieniu od odbiorcy* znajduj si pozycje z różnymi stawkami VAT:

- Pozycja ze stawki VAT 23 % na warto brutto 1 230,00 z
- Pozycja ze stawki VAT 8 % na warto brutto 540,00 z

Grupa: Zamówienia od odbiorców Dokument : (ZAMODB) Zamówienie od odbiorców Operator : Piotr Nowak

## Zamówienia od odbiorców

Data wystawienia: 2023-05-26  
Data obowiązywania:

Kontrahent (2) STREAMSOFT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
ALEJA WOJSKA POLSKIEGO 11, 65-077 ZIELONA GÓRA

Opcje  
Przedstawiciel handl.  
Zlecenie  
Jednostka org.

Lp    Mag Indeks   Nazwa   Ilość   Ilość zrealiz.   Jm   Cena netto   Uzgl.   **Vat**   Wartość bru...   Jes   O.c MP

<input type="checkbox"/> 1	1 KO-010	PRZEŁĄCZNIK	1,00		szt	1 000,00	Tak	23%	1 230,00		
<input checked="" type="checkbox"/> 2	KO-014	INSTALACJA	1,00		szt	500,00	Tak	8%	540,00		

Kontrola limitu pozycji odwr. obc.: Kontroluj limit dla pozycji o.o. z limitem   Limit sprz. elektron. : 20 000,00; Wykorzystano : 0,00

     Razem...   **1 770,00**

2. Do dokumentu wystawiona została zaliczka w kwocie 1230 z, która dotyczy pozycji KO-010 Przełącznik ze stawek 23% i pokrywa ją w całości:

Zaliczka		Zamówienie 3/2023	
Waluta <b>PLN</b>		Kwota zamówienia	<b>1 770,00</b>
Kwota zaliczki	<b>1230</b>	Suma zaliczek	<b>1 230,00</b>
- Zwroty	<b>0,00</b>	- Zwroty	<b>0,00</b>
- Rozliczono	<b>0,00</b>	- Rozliczono	<b>0,00</b>
<b>Do rozliczenia</b>	<b>1 230,00</b>	<b>Do rozliczenia</b>	<b>1 230,00</b>

    

3. System domylnie podzieli kwotę zaliczki proporcjonalnie pomiędzy dwie pozycje:

Grupa: Sprzedaż Dokument : (Fzal) Faktura VAT zaliczkowa Operator : Piotr Nowak

### Faktura VAT

... >

**Kontrahent** >  
(2) STREAMSOFT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIE  
ALEJA WOJSKA POLSKIEGO 11, 65-077 ZIELONA GÓRA

**Opcje**  
Przedstawiciel handl. >  
Zlecenie >  
Jednostka org. >

**Dotyczy**  
ZAMODB 3/2023 z 2023-05-26

Data wystawienia: 2023-05-29 >  
Data sprzedaży: 2023-05-29 >  
Data księgowania: 2023-05-29 >

#### Zestawienie podatku VAT

Stawki	Brutto	Vat	Netto
8%	375,25	27,80	347,45
23%	854,75	159,83	694,92
Razem	1 230,00	187,63	1 042,37

#### Ustawienia

Wlicz do ew. VAT maj 2023 >  
Grupa ewid. VAT >  
Kraj stawek VAT Polska >  
VAT bez prawa do odliczeń   
Kod kraju do JPK

W celu zmiany proporcji zastosowano opcję **Zmie sumy VAT** dostpn:

- o w menu kontekstowym sekcji *Zestawienie VAT - Dodatkowe* lub
- o pod przyciskiem *Opcje - Zestawienie VAT*

Zestawienie podatku VAT

Stawki	Brutto	Vat	Netto	
8%		375,25	27,80	347,45
23%			159,83	694,92
Razem		187,63		1 042,37

Oznaczenie

Mechanizm podzielonej płatności

Zestawienie VAT | Inne | Dostawa | Dodatkowe

Opcje

Zamknij dokument

Ustawienia: Wliczenie, Grupa, Kraj st...

Menu kontekstowe (kliknięcie w 23%):

- Pokaż
- Podstawowe
- Dodatkowe**
- Organizacja danych
- Pobierz pozycje
- Zmień konto bankowe PLN
- Zmień konto bankowe PLN kontrahenta
- Widok
- Zamknij dokument F10
- Anuluj dokument

Menu kontekstowe (kliknięcie w Dodatkowe):

- Kopiuj indeks kartoteki do schowka Shift+Ctrl+I
- Zestawienia
- Formularze definiowane
- Ustaw miesiąc do ewidencji VAT
- Zmień sposób obliczania VAT
- Zmień sumy VAT**
- Zmień dane dostawy Shift+Ctrl+D
- Całkowity zwrot wybranych pozycji
- Zmiana danych na pozycji

Menu kontekstowe (kliknięcie w Opcje):

- Dokument
- Kontrahent
- Zestawienie VAT**
- Uwagi do dokumentu Ctrl+U
- Ostrzeżenia do dokumentu Ctrl+O
- Oś czasu
- Anuluj dokument
- Zamknij dokument F10

Menu kontekstowe (kliknięcie w Zestawienie VAT):

- Zmień sumy VAT**
- Ustaw miesiąc do ewidencji VAT
- Zegrowy dokument do JPK
- Ustaw puste pole NIP do JPK\_VAT

4. W oknie *Zestawienie VAT* rcznie wprowadzono zmiany dla pozycji ze stawek VAT:

- 23% - w polach *Brutto*, *VAT*, *Netto* wprowadzono odpowiednie wartoci (analogiczne jak w wierszu *Razem*)
- 8% - usunito warto pól

Zestawienie VAT

Ewidencja: 03.Dla sp.wyř.opodatkowanej Rodzaj sumy: Rzeczywiste

	Brutto	Vat	Netto
np	0,00	0,00	0,00
zw	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
3%	0,00	0,00	0,00
5%	0,00	0,00	0,00
6%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
8%	375,25	27,80	347,45
22%	0,00	0,00	0,00
23%	854,75	159,83	694,92
Razem	1 230,00	187,63	1 042,37

Razem dokument

np	0,00	0,00	0,00
zw	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
3%	0,00	0,00	0,00
5%	0,00	0,00	0,00
6%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
8%	375,25	27,80	347,45
22%	0,00	0,00	0,00
23%	854,75	159,83	694,92
Razem	1 230,00	187,63	1 042,37

Koryguj ewidencje-razem  Zapisz  Anuluj  Pomoc

Zestawienie VAT

Ewidencja: 03.Dla sp.wyř.opodatkowanej Rodzaj sumy: Rzeczywiste

	Brutto	Vat	Netto
np	0,00	0,00	0,00
zw	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
3%	0,00	0,00	0,00
5%	0,00	0,00	0,00
6%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
8%	0,00	0,00	0,00
22%	0,00	0,00	0,00
23%	1 230,00	187,63	1 042,37
Razem	1 230,00	187,63	1 042,37

Razem dokument

np	0,00	0,00	0,00
zw	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
3%	0,00	0,00	0,00
5%	0,00	0,00	0,00
6%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
8%	0,00	0,00	0,00
22%	0,00	0,00	0,00
23%	1 230,00	187,63	1 042,37
Razem	1 230,00	187,63	1 042,37

Koryguj ewidencje-razem  Zapisz  Anuluj  Pomoc

Po zapisaniu zmian w oknie, w sekcji *Zestawienie podatku VAT* na dokumencie zaliczkowym zmodyfikowana stawka VAT zostaa wyróniona kolorem czerwonym.

### Zestawienie podatku VAT

Stawki	Brutto	Vat	Netto
23%	1 230,00	187,63	1 042,37
Razem	1 230,00	187,63	1 042,37

5. Zamówienie od odbiorcy zostao zrealizowane na dokumencie kocowym *Faktura VAT*, do którego dodane zostao rozliczenie zaliczek. Zmodyfikowane zestawienie VAT z dokumentu zaliczkowego prezentowane jest w oknie *Wyliczone odliczenia zaliczek* na zakładce *Proponowane wartoci*:

Wyliczone odliczenia zaliczek

Wartości wyliczone standardowo **Proponowane wartości**

Propozycja odliczeń zaliczek. Dokument zaliczki: Fzal 4/2023, 2023-05-29

W kolumnach "Kwoty rozliczenia z dok. zaliczki" (netto lub brutto) można dokonać edycji kwot do wysokości kwot z kolumn "Kwoty dost. do rozliczenia z zaliczki".

Stawka VAT	Kwoty dost. do rozliczenia z zaliczki			Kwoty rozliczenia z dok. zaliczki			Sumy rozliczone na fakturze końcowej		
	Netto	VAT	Brutto	Netto	VAT	Brutto	Netto	VAT	Brutto
0%									
np									
zw									
3%									
5%									
6%									
7%									
8%									
22%									
23%	1 000,00	230,00	1 230,00	1 042,37	187,63	1 230,00	1 042,37	187,63	1 230,00
Razem	1 000,00	230,00	1 230,00	1 042,37	187,63	1 230,00	1 042,37	187,63	1 230,00

Podsumowanie dokumentu:

Przed zaliczką	1 500,00	270,00	1 770,00
Różnica	457,63	82,37	540,00
Wartość końcowa	457,63	30,25	487,88

Zapisz wg proponowanych wartości
  Pozostaw wartości wyliczone

6. Na dokumencie kocowym rozliczającym zaliczk ponownie dokonano edycji zestawienia VAT, za pomoc opcji *Zmie sumy VAT*. Usunite zostay kwoty wyliczone dla stawki 23%, której warto zostaa wczesniej w caoci rozliczona faktur zaliczkow.

Grupa: Sprzedaż Dokument : (Fvat) Faktura VAT Operator : Piotr Nowak

## Faktura VAT

5/2023

Kontrahent  
 (2) STREAMSOFT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPO  
 ALEJA WOJSKA POLSKIEGO 11, 65-077 ZIELONA GĆ

Opcje  
 Przedstawiciel handl. >  
 Zlecenie >  
 Jednostka org. >

Zestawienie podatku VAT Rzeczywiste

Stawki	Netto	Vat	Brutto
8%	500,00	40,00	540,00
23%	-42,37	-9,75	-52,12
Razem	457,63	30,25	487,88

Oznaczenie dokumentów dla JPK

Ozn. JPK	Wykaz	Strona	Źródło	Nazwa	Opis

Mechanizm podzielonej płatności

Pozycje Inne bez VAT Zestawienie VAT Inne Dostawa Dodatkowe

Opcje Zamknij dokument

### Zestawienie VAT

Ewidencja 03.Dla sp.wyř.opodatkowanej Rodzaj sumy Rzeczywiste

	Netto	Vat	Brutto
np	0,00	0,00	0,00
zw	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
3%	0,00	0,00	0,00
5%	0,00	0,00	0,00
6%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
8%	500,00	40,00	540,00
22%	0,00	0,00	0,00
23%	0,00	0,00	0,00
Razem	500,00	40,00	540,00

Razem dokument

np	0,00	0,00	0,00
zw	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
3%	0,00	0,00	0,00
5%	0,00	0,00	0,00
6%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
8%	500,00	40,00	540,00
22%	0,00	0,00	0,00
23%	0,00	0,00	0,00
Razem	500,00	40,00	540,00

Koryguj ewidencje-razem ✓ Zapisz ✕ Anuluj ⓘ Pomoc

Pocztkowe rozliczenie uwzględniające wartości dla stawki 23% wynika z różnic pomiędzy sposobem wyliczania podatku VAT na dokumentach: na Fakturze zaliczkowej (Fzal) VAT liczony jest *od brutto wzorem*, natomiast na fakturze kocowej (Fvat) wartość podatku obliczana jest od kwoty netto.

Na wydruku faktury kocowej prezentowane są wartości zaliczki oraz kwota pozostała do zapłaty.

## FAKTURA VAT 5/2023

Data wystawienia: 2023-05-29 Data sprzedaży: 2023-05-29

NABYWCA : STREAMSOFT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA KOMANDYTOWA  
(2) : ALEJA WOJSKA POLSKIEGO 11, 65-077 ZIELONA GÓRA  
Kraj : Polska  
NIP : 929-185-17-23 REGON: 081108705

### Poprzednie zaliczki/zadatki: Fzal 4/2023 2023-05-29 (1 230,00)

Lp	Kod CN/PKWU	Nazwa pełna	Ilość	Jm	Cena NETTO	Wartość NETTO	Stawka VAT	Wartość VAT	Wartość BRUTTO
1		PRZEŁĄCZNIK	1,00	szk	1 000,00	1 000,00	23%	230,00	1 230,00
2		INSTALACJA	1,00	szk	500,00	500,00	8%	40,00	540,00

PRZED ODLICZ. ZAL./ZAD. - Zestawienie podatku VAT	Netto	Stawka	VAT	Brutto
	1 000,00	23%	230,00	1 230,00
	500,00	8%	40,00	540,00
RAZEM (2 Poz.)	1 500,00		270,00	1 770,00

ODLICZENIE ZAL./ZAD. - Zestawienie podatku VAT	Netto	Stawka	VAT	Brutto
	-1 042,37	23%	-187,63	-1 230,00

Zestawienie podatku VAT	Netto	Stawka	VAT	Brutto
	500,00	8%	40,00	540,00
RAZEM (2 Poz.)	500,00		40,00	540,00
<b>SUMA OGÓLEM</b>				<b>540,00</b>

Słownie: pięćset czterdzieści złotych, zero groszy

**DO ZAPŁATY: 540,00 zł**

Forma płatności: Przelew, Termin płatności: 2023-06-12 (14 dni)

## Kwota zaliczki częściowo pokrywa wartość pozycji w danej stawce VAT

W przypadku, gdy Zamówienie od odbiorcy zawiera pozycje z różnymi stawkami VAT, a powiązana z dokumentem zaliczka częściowo pokrywa wartość jednej z pozycji, podczas jej wystawiania należy na zakładce Zestawienie VAT wprowadzić kwotę zaliczki dla wybranej stawki podatku analogicznie jak w poniższym przykładzie:

1. Na Zamówieniu od odbiorcy znajdują się pozycje z różnymi stawkami VAT:

- Pozycja ze stawką VAT 8% na wartość brutto 10 800,00 zł
- Pozycja ze stawką VAT 23% na wartość brutto 1 230,00 zł

Grupa: Zamówienia od odbiorców Dokument : (ZAMODB) Zamówienie od odbiorców Operator : Piotr Nowak

## Zamówienia od odbiorców

Data wystawienia: 2023-05-29  
Data obowiązywania:

**Kontrahent** (2) STREAMSOFT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPO  
ALEJA WOJSKA POLSKIEGO 11, 65-077 ZIELONA GĆ

**Opcje**  
Przedstawiciel handl.  
Zlecenie  
Jednostka org.

🔍 Szukaj

Lp	Mag Indeks	Nazwa	Ilość	Ilość zrealiz.	Jm	Cena netto	Uz	Vat	Wartość bru...	Jes	O.c MP
1	1 KO-011	CZYTNIK MAGNETYCZNY	1,00		szt	10 000,00	Tak	8%	10 800,00		
2	1 KO-010	PRZEŁĄCZNIK	1,00		szt	1 000,00	Tak	23%	1 230,00		

Kontrola limitu pozycji odwr. obc.: Kontroluj limit dla pozycji o.o. z limitem Limit sprz. elektron. : 20 000,00; Wykorzystano : 0,00

Pozycje Zestawienie VAT Inne Dostawa Dodatkowe

Opcje Zamknij dokument Razem... 12 030,00

2. Do dokumentu wystawiona zostaa zaliczka w kwocie 5000 z, która dotyczy pozycji KO-011 Czytnik magnetyczny ze stawek 8% i pokrywa j czciowo:

### Zaliczka

Zaliczka		Zamówienie 4/2023	
Waluta <b>PLN</b>		Kwota zamówienia	<b>12 030,00</b>
Kwota zaliczki	<b>5000,00</b>	Suma zaliczek	<b>5 000,00</b>
- Zwroty	<b>0,00</b>	- Zwroty	<b>0,00</b>
- Rozliczono	<b>0,00</b>	- Rozliczono	<b>0,00</b>
<b>Do rozliczenia</b>	<b>5 000,00</b>	<b>Do rozliczenia</b>	<b>5 000,00</b>

Zapisz Anuluj Pomoc

3. System domylnie podzieli kwot zaliczki proporcjonalnie pomidzy dwie pozycje:

Grupa: Sprzedaż Dokument : (Fzal) Faktura VAT zaliczkowa Operator : Piotr Nowak

## Faktura VAT

Data wystawienia: 2023-05-29  
Data sprzedaży: 2023-05-29  
Data księgowania: 2023-05-29

**Kontrahent** (2) STREAMSOFT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPO  
ALEJA WOJSKA POLSKIEGO 11, 65-077 ZIELONA GĆ

**Opcje**  
Przedstawiciel handl.  
Zlecenie  
Jednostka org.

**Dotyczy**  
ZAMODB 4/2023 z 2023-05-29

**Zestawienie podatku VAT**

Stawki	Brutto	Vat	Netto
8%	4 488,78	332,50	4 156,28
23%	511,22	95,59	415,63
<b>Razem</b>	<b>5 000,00</b>	<b>428,09</b>	<b>4 571,91</b>

**Ustawienia**

Wlicz do ew. VAT maj 2023  
Grupa ewid. VAT  
Kraj stawek VAT Polska  
VAT bez prawa do odliczeń  
Kod kraju do JPK

W celu zmiany proporcji należy zastosować opcję **Zmie sumy VAT** dostępną:

- w menu kontekstowym sekcji **Zestawienie VAT - Dodatkowe**
- pod przyciskiem **Opcje - Zestawienie VAT**

4. W oknie **Zestawienie VAT** rcznie wprowadzono zmiany dla pozycji ze stawek VAT:

- 8% - w polach **Brutto**, **VAT**, **Netto** wprowadzono odpowiednie wartości (analogiczne jak w wierszu **Razem**)
- 23% - usunito wartość pól

**Zestawienie VAT**

Ewidencja 03.Dla sp.wył.opodatkowanej Rodzaj sumy Rzeczywiste

	Brutto	Vat	Netto
np	0,00	0,00	0,00
zw	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
3%	0,00	0,00	0,00
5%	0,00	0,00	0,00
6%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
8%	5 000,00	428,09	4 571,91
22%	0,00	0,00	0,00
23%	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>5 000,00</b>	<b>428,09</b>	<b>4 571,91</b>

**Razem dokument**

np	0,00	0,00	0,00
zw	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
3%	0,00	0,00	0,00
5%	0,00	0,00	0,00
6%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
8%	5 000,00	428,09	4 571,91
22%	0,00	0,00	0,00
23%	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>5 000,00</b>	<b>428,09</b>	<b>4 571,91</b>

Koryguj ewidencje-razem

Zapisz Anuluj Pomoc

Po zapisaniu zmian, w sekcji **Zestawienie podatku VAT** na dokumencie zaliczkowym, zmodyfikowana stawka VAT będzie wyróżniona kolorem czerwonym.

## Zestawienie podatku VAT

Stawki	Brutto	Vat	Netto
8%	5 000,00	428,09	4 571,91
Razem	5 000,00	428,09	4 571,91

5. Zamówienie od odbiorcy zostało zrealizowane na dokumencie kocowym *Faktura VAT*, do którego dodane zostało rozliczenie zaliczek. Zmodyfikowane zestawienie VAT z dokumentu zaliczkowego prezentowane jest w oknie *Wyliczone odliczenia zaliczek* na zakładce *Proponowane wartości*:

Wyliczone odliczenia zaliczek ✕

Wartości wyliczone standardowo Proponowane wartości

Propozycja odliczeń zaliczek. W kolumnach "Kwoty rozliczenia z dok. zaliczki" (netto lub brutto) można dokonać edycji kwot do wysokości kwot z kolumn "Kwoty dost. do rozliczenia z zaliczki". Dokument zaliczki: Fzał 6/2023, 2023-05-29

Stawka VAT	Kwoty dost. do rozliczenia z zaliczki			Kwoty rozliczenia z dok. zaliczki			Sumy rozliczone na fakturze końcowej		
	Netto	VAT	Brutto	Netto	VAT	Brutto	Netto	VAT	Brutto
0%									
np									
zw									
3%									
5%									
6%									
7%									
8%	4 629,63	370,37	5 000,00	4 571,91	428,09	5 000,00	4 571,91	428,09	5 000,00
22%									
23%									
Razem	4 629,63	370,37	5 000,00	4 571,91	428,09	5 000,00	4 571,91	428,09	5 000,00

Podsumowanie dokumentu:

Przed zaliczką	11 000,00	1 030,00	12 030,00
Różnica	6 428,09	601,91	7 030,00
Wartość końcowa	6 428,09	664,25	7 092,34

1. Na dokumencie kocowym rozliczającym zaliczek ponownie dokonano edycji zestawienia VAT, za pomocą opcji *Zmie sumy VAT*:

Wartoci dla pozycji ze stawek 23% pozostają bez zmian. Dla stawki 8% wprowadzono kwoty, które odpowiadają różnicy pomiędzy wpłaconymi zaliczkami, a kwotą pozostałą do zapłaty. Poniżej sposób obliczenia tej kwoty:

*czna wartość pozycji ze stawki 8%* : 10 800 z brutto

*Wartość wpłaconej zaliczki* : 5000 z brutto

*Pozostała wartość do zapłaty* : 10 800 z - 5000 z = **5800 z brutto**

*Wartość podatku od pozostałej kwoty do zapłaty* : 5800 z x 8% = 464 z

*Wartość netto pozostałej kwoty do zapłaty* : 5800 z - 464 z = **5336 z netto**

Grupa: Sprzedaż Dokument : (Fvat) Faktura VAT Operator : Piotr Nowak

## Faktura VAT

7/2023

**Kontrahent** >  
 (2) STREAMSOFT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPO  
 ALEJA WOJSKA POLSKIEGO 11, 65-077 ZIELONA GĆ

**Opcje**  
 Przedstawiciel handl. >  
 Zlecenie >  
 Jednostka org. >

**Zestawienie podatku VAT** Rzeczywiste

Stawki	Netto	Vat	Brutto
8%	5 428,09	434,25	5 862,34
23%	1 000,00	230,00	1 230,00
<b>Razem</b>	<b>6 428,09</b>	<b>664,25</b>	<b>7 092,34</b>

**Oznaczenie dokumentów dla JPK** >

Ozn. JPK	Wykaz	Strona	Źródło	Nazwa	Op

**Mechanizm podzielonej płatności** >

Pozycje    Inne bez VAT    **Zestawienie VAT**    Inne    Dostawa    Dodatkowe

Opcje    Zamknij dokument

**Zestawienie VAT**

Ewidencja: 03.Dla sp.wyf.opodatowanej    Rodzaj sumy: Rzeczywiste

	Netto	Vat	Brutto
np	0,00	0,00	0,00
zw	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
3%	0,00	0,00	0,00
5%	0,00	0,00	0,00
6%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
<b>8%</b>	<b>5 336,00</b>	<b>464,00</b>	<b>5 800,00</b>
22%	0,00	0,00	0,00
23%	1 000,00	230,00	1 230,00
<b>Razem</b>	<b>6 336,00</b>	<b>694,00</b>	<b>7 030,00</b>

**Razem dokument**

	Netto	Vat	Brutto
np	0,00	0,00	0,00
zw	0,00	0,00	0,00
0%	0,00	0,00	0,00
3%	0,00	0,00	0,00
5%	0,00	0,00	0,00
6%	0,00	0,00	0,00
7%	0,00	0,00	0,00
<b>8%</b>	<b>5 336,00</b>	<b>464,00</b>	<b>5 800,00</b>
22%	0,00	0,00	0,00
23%	1 000,00	230,00	1 230,00
<b>Razem</b>	<b>6 336,00</b>	<b>694,00</b>	<b>7 030,00</b>

Koryguj ewidencje-razem     Zapisz     Anuluj     Pomoc

Pocztkowe rozliczenie wartości dla stawki 8% wynika z różnicy pomiędzy sposobem wyliczenia podatku VAT na dokumentach: na fakturze zaliczkowej (Fzal) VAT liczony jest *od brutto wzorem*, natomiast na fakturze kocowej (Fvat) wartość podatku obliczana jest od kwoty netto.

Na wydruku faktury kocowej prezentowane są wartości zaliczki oraz kwoty pozostałej do zapłaty.

**FAKTURA VAT 7/2023**

Data wystawienia: 2023-05-29 Data sprzedaży: 2023-05-29

NABYWCZA : STREAMSOFT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA KOMANDYTOWA  
(2) : ALEJA WOJSKA POLSKIEGO 11, 65-077 ZIELONA GÓRA  
Kraj : Polska  
NIP : 929-185-17-23 REGON: 081108705

**Poprzednie zaliczki/zadatki: Fzal 6/2023 2023-05-29 (5 000,00)**

Lp	Kod CNIPKWIU	Nazwa pełna	Ilość	Jm	Cena NETTO	Wartość NETTO	Stawka VAT	Wartość VAT	Wartość BRUTTO
1		CZYTNIK MAGNETYCZNY	1,00	szt	10 000,00	10 000,00	8%	800,00	10 800,00
2		PRZEŁĄCZNIK	1,00	szt	1 000,00	1 000,00	23%	230,00	1 230,00

PRZED ODLICZ. ZAL./ZAD. - Zestawienie podatku VAT	Netto	Stawka	VAT	Brutto
	1 000,00	23%	230,00	1 230,00
	10 000,00	8%	800,00	10 800,00
RAZEM (2 Poz.)	11 000,00		1 030,00	12 030,00

ODLICZENIE ZAL./ZAD. - Zestawienie podatku VAT	Netto	Stawka	VAT	Brutto
	-4 571,91	8%	-428,09	-5 000,00

Zestawienie podatku VAT	Netto	Stawka	VAT	Brutto
	1 000,00	23%	230,00	1 230,00
	5 336,00	8%	464,00	5 800,00
RAZEM (2 Poz.)	6 336,00		694,00	7 030,00
<b>SUMA OGÓLEM</b>				<b>7 030,00</b>

Słownie: siedem tysięcy trzydzieści złotych, zero groszy

**DO ZAPŁATY: 7 030,00 zł**

Forma płatności: Przelew, Termin płatności: 2023-06-12 (14 dni)