

Rachmistrz nexo

– zbiór zadań



Zadanie 1

Do programu księgowego wprowadź dane identyfikacyjne na podstawie danych zawartych w poniższej tabeli.

nazwa pełna	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie Adam Węgierski
nazwa skrócona	PHU Szkolenie Adam Węgierski
wersja	zwykła, nie jestem biurem rachunkowym, Rachmistrz nexo
profil	pełny
NIP	NIP szkoły
adres	54-007 Wrocław ul. Szkolna 255 gmina Wrocław
województwo	dolnośląskie
metoda rozliczania VAT	metoda miesięczna – pozostałe parametry domyślne
okres obrachunkowy	forma księgowości: księga przychodów i rozchodów obowiązuje od 1 lipca 2020 do 31 grudnia 2020
parametry numeracji KPiR	numeracja roczna numer początkowy: 1
podstawowy rachunek bankowy	nazwa: rachunek bieżący numer: PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489 bank: Bank Spółdzielczy w Cychowie Oddział w Jastkowie stan początkowy: 30 000,00 PLN
imię, nazwisko i hasło szefa	imię i nazwisko: Adam Węgierski hasło: <i>logowanie bez hasła</i>
urząd skarbowy	symbol: US nazwa: Urząd Skarbowy Wrocław – Fabryczna kod US:0224 adres: ul: Ostrowskiego 5, 53-238 Wrocław
forma prawna	jednoosobowa działalność gospodarcza
osoba fizyczna do deklaracji	imię i nazwisko: Adam Węgierski data i miejsce urodzenia: 13.04.1993, Wrocław PESEL: 93041355471 NIP: 5682427878 adres zamieszkania: ul. Szczytnicka 98, 50-382 Wrocław udział w firmie: 100%
rodzaj działalności	handlowa, usługowa

Zadanie 2

Dnia 10 lipca 2020 otrzymano fakturę od firmy ABCDE S.A. za naprawę serwera na kwotę 585,00 zł. Wprowadź zdarzenie do KPiR i ujmij je w VAT.

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	10-07-2020
Data wystawienia	10-07-2020

Sprzedawca	Nabywca
ABCDE Spółka akcyjna Wiśniowa 212, 53-088 Wrocław NIP: 8945653563	Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie Adam Węgierski Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPszkoły

Adres dostawy
Szkolna 255, 54-007 Wrocław

Faktura VAT FS 754/07/2020

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Naprawa serwera	1 usl	0,00	475,61	23	475,61	109,39	585,00

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	475,61	109,39	585,00
Razem:	475,61	109,39	585,00

Razem do zapłaty:	585,00 PLN
Słownie do zapłaty:	pięćset osiemdziesiąt pięć PLN

Pozostało do zapłaty:	585,00 PLN
Przelew	
do dnia 24-07-2020	585,00 PLN

Wystawił(a):	Andrzej Kumor	Odebrał(a):	Adam Węgierski

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Zadanie 3

Dnia 15 lipca 2020 Sebastian Dudek otrzymał wynagrodzenie w wysokości 2800,00 zł brutto. Pracodawca tego samego dnia opłacił składki ZUS. Całkowite obciążenie pracodawcy wynosi 3373,44 zł. Wprowadź zdarzenie gospodarcze do KPiR.

Wrocław, 15-07-2020

RACHUNEK

numer 1/07/2020 z dnia 15-07-2020

Zleceniobiorca:

Stefan Sebastian Dudek

imię ojca: **Antoni**, imię matki: **Henryka**

data i miejsce urodzenia: **10-12-1969 Klewki**

PESEL: **69121033829**

miejsce zamieszkania: **Wrocław, Małachowskiego 92**

Dla:

Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie Adam Węgiński

Wrocław, Szkolna 255

54-007

Za wykonane prace zgodnie z:

umową numer **UC 1/2020 (umowa zlecenie, na czas określony)**

z dnia **21-07-2020**

Kwota: **2 116,10** (słownie: dwa tysiące sto szesnaście 10/100) zł

.....
(podpis wystawcy)

Obliczenia dla celów podatkowych:

1. BRUTTO:	2 800,00
2. Składki ubezpieczeniowe płacone przez pracownika:	315,28
3. Koszt uzyskania:	496,94
4. Wpłata pracodawcy do PPK:	0,00
5. Podstawa opodatkowania:	1 988,00
6. Kwota podatku:	337,96
7. Składka na ubezpieczenie zdrowotne (odliczana od podatku):	192,57
8. Zaliczka na podatek:	145,00
9. NETTO:	2 116,10
10. Składka na ubezpieczenie zdrowotne (nieodliczana od podatku):	31,05
11. Wpłata pracownika do PPK:	0,00
12. Dodatki nieopodatkowane:	0,00
13. Potrącenia:	0,00
14. DO WYPŁATY:	2 116,10

Kwituję odbiór kwoty: **2 116,10** (słownie: dwa tysiące sto szesnaście 10/100) zł

.....
(data i podpis zleceniobiorcy)

Zadanie 4

Dnia 25 lipca 2020 na podstawie faktury sprzedano dla restauracji Kolorowa poniższe usługi.
Wprowadź zdarzenie do KPiR oraz ujmij je w VAT.

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	25-07-2020
Data wystawienia	25-07-2020

Sprzedawca	Nabywca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie Adam Węgiński Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły	Restauracja KOLOROWA Podjazdowa 21/5, 41-203 Sosnowiec NIP: 8887777444

Faktura VAT sprzedaży FS 1/07/2020 oryginał

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Malowanie ścian	1 000,00 m2	0,00	25,00	23	25 000,00	5 750,00	30 750,00
2	Tapetowanie ścian	750,00 m2	0,00	15,00	23	11 250,00	2 587,50	13 837,50

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	36 250,00	8 337,50	44 587,50
Razem:	36 250,00	8 337,50	44 587,50

Razem do zapłaty:	44 587,50 PLN
Słownie do zapłaty:	czterdzieści cztery tysiące pięćset osiemdziesiąt siedem PLN 50/100

Pozostało do zapłaty:	44 587,50 PLN
Przelew, na rachunek:	55 1020 1853 5326 3775 4978 5234
do dnia 08-08-2020	44 587,50 PLN

Wystawił(a):	Adam Węgiński	Odebrał(a):	

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Zadanie 5

Dnia 31 lipca 2020 otrzymano wyciąg bankowy za okres od 1 lipca 2020 do 31 lipca 2020.
Wprowadź do KPiR odpowiednie wartości.

Wyciąg bankowy 07/2020 z dnia 2020-07-31

Za okres od 2020-07-01 do 2020-07-31

z rachunku Rachunek bieżący (PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489) (Bank Spółdzielczy w Cycowie Oddział w Jastkowie)

Waluta rachunku: PLN

Lp	Data wystawienia	Tytułem	Kontrahent	Uznanie	Obciążenie
1	15.07.2020	Wynagrodzenie z tytułu rachunku nr 1/07/2020 z dnia 15-07-2020 do umowy UC 1/2020.	Dudek Stefan	0,00	2 116,10
2	15.07.2020	Zaliczka miesięczna od wypłat PIT za miesiąc lipiec 2020	Urząd Skarbowy Wrocław - Fabryczna	0,00	145,00
3	15.07.2020	Składki ZUS 07-2020	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	0,00	1 112,34
4	21.07.2020	FS 754/07/2020(585.00)	ABCDE S.A.	0,00	585,00
5	27.07.2020	FS 1/07/2020(44587.50)	Restauracja KOLOROWA	44 587,50	0,00

Suma folio	44 587,50	3 958,44
Przeniesienie:	0,00	0,00

Obroty:	44 587,50	3 958,44
Saldo początkowe:	30 000,00	
Saldo końcowe:		70 629,06

Uwagi:

Wystawił(a):
Adam Węgierski

Zatwierdził(a):
Adam Węgierski
w dniu: 31.07.2020

Zadanie 6

W systemie księgowym wygeneruj deklarację VAT-7 za lipiec 2020.
W polach 71 i 72 możesz wprowadzić swoje dane.

Zadanie 7

Dnia 1 sierpnia 2020 otrzymano fakturę od firmy Jaskółka sp. z o.o. za zakup środka trwałego.
Wprowadź do systemu fakturę. Na potrzeby zadania traktujemy środki trwałe, jako podlegające 100-procentowemu odliczeniu VAT i PIT.

Miejsce sprzedaży		Wrocław
Data zakończenia dostawy		01-08-2020
Data wystawienia		01-08-2020
Sprzedawca		
Jaskółka spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szwedzka 45, 54-401 Wrocław NIP: 7764727429		
Nabywca		
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie Adam Węgiński Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPszkoły		
Adres dostawy		
Szkolna 255, 54-007 Wrocław		



Faktura VAT FS 15/08/2020

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Samochód osobowy WMB Y3 - 2020r	1 szt	0,00	145 000,00	23	145 000,00	33 350,00	178 350,00

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	145 000,00	33 350,00	178 350,00
Razem:	145 000,00	33 350,00	178 350,00

Razem do zapłaty:	178 350,00 PLN
Słownie do zapłaty:	sto siedemdziesiąt osiem tysięcy trzysta pięćdziesiąt PLN
Zapłacono:	178 350,00 PLN
Zapłacono przelewem	178 350,00 PLN

Wystawił(a):	Piotr Jaskółka	Odebrał(a):	Adam Węgiński
			

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Zadanie 8

Na podstawie faktury zakupu z zadania 7 wprowadź do systemu kartotekę środka trwałego.

Weź pod uwagę:

- nazwę – WMB – DW 123SZ,
- grupę KŚT 2016 – 741,
- numer inwentarzowy – 1/2020,
- datę nabycia – zgodną z dokumentem,
- dokument nabycia,
- sprzedawcę,
- wartość nabycia.

Zadanie 9

Dnia 1 sierpnia 2020 przyjęto do użytkowania środek trwały WMB – DW 123SZ.

Do systemu księgowego dodaj operację OT.

- data dokumentu – 1 sierpnia 2020,
- typ amortyzacji – podatkowy,
- miejsce użytkowania – PHU SZKOLENIE, ul. Szkolna 255,
- osoba odpowiedzialna – Adam Węgiński,
- wartość początkowa – zgodnie z kartoteką,
- wartość stanowiąca koszty – 100% wartości początkowej,
- metoda umarzania – liniowa,
- umorzenie roczne – 20%,
- rozpoczęcie umarzania – następny miesiąc.

Zadanie 10

Dnia 5 sierpnia 2020 otrzymano fakturę za paliwo. Faktura dotyczy pojazdu wspólnika.
Ujmij dokument w KPiR i VAT. Koszt podlega pod 50% VAT i 20% PIT.

Miejsce sprzedaży		Wrocław
Data zakończenia dostawy		05-08-2020
Data wystawienia		05-08-2020
<hr/>		
Sprzedawca		Nabywca
Stacja paliw "ANAN" Anna Rogalska Norweska 38, 54-403 Wrocław NIP: 9652834233		Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie Adam Węgierski Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły
<hr/>		
Adres dostawy		
Szkolna 255, 54-007 Wrocław		

Faktura VAT FS 308/08/2020

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	PB-95 benzyna	52,00 l	0,00	3,51	23	182,52	41,98	224,50

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	182,52	41,98	224,50
Razem:	182,52	41,98	224,50

Razem do zapłaty:	224,50 PLN
Słownie do zapłaty:	dwieście dwadzieścia cztery PLN 50/100
Zapłacono:	224,50 PLN
Gotówka	224,50 PLN

Wystawił(a):	Anna Rogalska	Odebrał(a):	Adam Węgierski
Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT		Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT	

Zadanie 11

Dnia 10 sierpnia 2020 dla P.H.U Jacek Pocieszak sprzedano usługi na podstawie faktury. Ujmij dokument w KPiR oraz VAT.

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	10-08-2020
Data wystawienia	10-08-2020

Sprzedawca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie Adam Węgierski Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły

Nabywca
P.H.U Jacek Pocieszak Agrestowa 55, 52-200 Wrocław NIP: 7598996623

Faktura VAT sprzedaży FS 1/08/2020 oryginał

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Tynkowanie budynku	400 m2	0,00	3,66	23	1 464,00	336,72	1 800,72
2	Ocieplanie ścian zewnętrznych	400 m2	0,00	3,25	23	1 300,00	299,00	1 599,00

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	2 764,00	635,72	3 399,72
Razem:	2 764,00	635,72	3 399,72

Razem do zapłaty:	3 399,72 PLN
Słownie do zapłaty:	trzy tysiące trzysta dziewięćdziesiąt dziewięć PLN 72/100

Pozostało do zapłaty:	3 399,72 PLN
Przelew, na rachunek:	55 1020 1853 5326 3775 4978 5234
do dnia 17-08-2020	3 399,72 PLN

Wystawił(a):	Adam Węgierski

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Odebrał(a):	Jacek Pocieszak

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Zadanie 12

Dnia 15 sierpnia 2020 otrzymano fakturę od firmy PNG Elektra S.A.
Ujmij dokument w KPiR oraz VAT.

Miejsce sprzedaży	Warszawa
Data zakończenia dostawy	15-08-2020
Data wystawienia	15-08-2020

Sprzedawca	Nabywca
PNG Elektra Spółka akcyjna Energetyczna 5, 01-937 Warszawa NIP: 5256612564	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie Adam Węgierski Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły

Adres dostawy
Szkolna 255, 54-007 Wrocław

Faktura VAT FS 3591/08/2020

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Prąd elektryczny	800,00 kWh	0,00	0,42	23	336,00	77,28	413,28

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	336,00	77,28	413,28
Razem:	336,00	77,28	413,28

Razem do zapłaty:	413,28 PLN
Słownie do zapłaty: czterysta trzydzieści PLN 28/100	

Pozostało do zapłaty:	413,28 PLN
Przelew do dnia 22-08-2020	
	413,28 PLN

Wystawił(a):	Katarzyna Paszkiewicz	Odebrał(a):	Adam Węgierski

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Zadanie 13

Dnia 30 sierpnia 2020 otrzymano fakturę za paliwo na kwotę 244,23 zł brutto od firmy Stacja paliw „ANAN” Anna Rogalska.

Faktura dotyczy eksploatacji środka trwałego.

Ujmij dokument w KPiR i VAT.

Koszt podlega pod 50% VAT i 75% PIT.

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	30-08-2020
Data wystawienia	30-08-2020

Sprzedawca	Nabywca
Stacja paliw "ANAN" Anna Rogalska Norweska 38, 54-403 Wrocław NIP: 9652834233	Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie Adam Węgiński Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły

Adres dostawy
Szkolna 255, 54-007 Wrocław

Faktura VAT FS 954/08/2020

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	PB-95 benzyna	54,25 l	0,00	3,66	23	198,56	45,67	244,23

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	198,56	45,67	244,23
Razem:	198,56	45,67	244,23

Razem do zapłaty:	244,23 PLN
Słownie do zapłaty:	dwieście czterdzieści cztery PLN 23/100

Zapłacono:	244,23 PLN
Gotówka	244,23 PLN

Uwagi:
NR REJESTRACYJNY: DW 123SZ

Wystawił(a):	Anna Rogalska	Odebrał(a):	Adam Węgiński

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Zadanie 14

Dnia 31 sierpnia 2020 wygenerowano raport fiskalny ze sprzedaży fiskalnej.
Ujmij zdarzenie w KPiR i VAT.

Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie Adam Węgiński
Szkolna 255, 54-007 Wrocław
Tel.: , NIP
Bank Spółdzielczy w Cycowie Oddział w Jastkowie,
PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489

Miejsce wystawienia:
Wrocław

Data wystawienia:
2020-08-31

Raport fiskalny 1/08/2020 oryginał

Data początkowa:01.08.2020, data końcowa: 31.08.2020.

Urządzenie: Kasa Główna RZ/987/2026

Lp	Nazwa stawki VAT	% VAT	Wartość netto	VAT	Wartość brutto
1	Podstawowy podatek VAT 23%	23,00	47 000,00	10 810,00	57 810,00
2	Podatek VAT 8%	8,00	2 900,00	232,00	3 132,00
Razem:			49 900,00	11 042,00	60 942,00

Uwagi do dokumentu:

Wystawił(a): Adam Węgiński

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia raportu fiskalnego

Zadanie 15

W dniu 31 sierpnia 2020 wypłacono pracownikom wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę za miesiąc sierpień 2020. Na chwilę obecną składki ZUS nie zostały opłacone.
Wprowadź zdarzenie do KPiR.

Wynagrodzenie działu obsługi klienta

Lista płac numer LP 1/08/2020 za miesiąc sierpień 2020; data wypłaty: 31-08-2020

LP	Nazwisko i imię (numer umowy)						
	NALICZENIA			PODATEK		ZUS PŁATNIK	DO WYPŁATY
	Podstawa	Wynagr. urlopowe	Brutto	Koszty	Skł. zdr. odliczana	Skł. emer. pracod.	Dodatki (pracod.)
	Akord	Wynagr. chorob.	Skł. emer. pracow.	Podst. opodatk.	Zaliczka	Skł. rent. pracod.	Inne (ZUS)
	Prowizja	Inne (pracod.)	Skł. rent. pracow.	Podatek	Skł. zdr. nieodlicz.	Skł. wypadkowa	Potrącenia
	Godz. nadliczb.		Skł. chorobowa	Ulga podatkowa	Netto	Skł. FP i FS	Do wypłaty
	Godz. nocne	Zasiłek chorobowy	Podstawa skł. zdr.			Skł. FGŚP	w tym przelewem
	Premia	Inne (ZUS)					w tym gotówką
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Krzywicki Arkadiusz (1/08/2020)						
	2 600,00	0,00	2 600,00	250,00	173,87	253,76	0,00
	0,00	0,00	253,76	1 994,00	121,00	169,00	0,00
	0,00	0,00	39,00	338,98	28,05	43,42	0,00
	0,00		63,70	43,76	1 948,67	63,70	1 920,62
	0,00	0,00	2 243,54			2,60	1 920,62
	0,00	0,00					0,00
2	Nowakowsak Anna (2/08/2020)						
	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	341,60	0,00
	0,00	0,00	341,60	0,00	0,00	227,50	0,00
	0,00	0,00	52,50	0,00	271,81	58,45	0,00
	0,00		85,75	0,00	3 020,15	85,75	2 748,34
	0,00	0,00	3 020,15			3,50	2 748,34
	0,00	0,00					0,00
Razem	6 100,00	0,00	6 100,00	250,00	173,87	595,36	0,00
	0,00	0,00	595,36	1 994,00	121,00	396,50	0,00
	0,00	0,00	91,50	338,98	299,86	101,87	0,00
	0,00		149,45	43,76	4 968,82	149,45	4 668,96
	0,00	0,00	5 263,69			6,10	4 668,96
	0,00	0,00					0,00

Zadanie 16

Dnia 31 sierpnia 2020 otrzymano wyciąg bankowy za okres od 1 do 31 sierpnia 2020. Wprowadź do KPiR odpowiednie wartości.

Wyciąg bankowy 08/2020 z dnia 31-08-2020

Za okres od 01-08-2020 do 31-08-2020
z rachunku rachunek bieżący (PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489)

Waluta rachunku: **PLN**

LP	Data operacji	Data księgowania	Tytułem	Podmiot	Obciążenie	Uznanie
1	03-08-2020	03-08-2020	FS 15/08/2020(178 350,00)	JASKÓŁKA SP. Z O.O.	178 350,00	
2	21-08-2020	21-08-2020	FS 3591/08/2020(413,28)	PNG ELEKTRA SPÓŁKA AKCYJNA	413,28	
3	31-08-2020	31-08-2020	Opłata bankowa za prowadzenie rachunku.	Bank Spółdzielczy w Cycowie Oddział w Jastkowie	58,00	
4	31-08-2020	31-08-2020	Wynagrodzenie za sierpień 2020	Anna Nowakowsak	2 748,34	
5	31-08-2020	31-08-2020	Wynagrodzenie za sierpień 2020	Arkadiusz Krzywicki	1 920,62	

Suma folio:	183 490,24	0,00
Przeniesienie z folio:	0,00	0,00
Obroty:	183 490,24	0,00
Saldo początkowe:		70 629,06
Saldo końcowe:	-112 861,18	

Zadanie 17

Wygeneruj deklarację skarbową VAT-7 oraz JPK_VAT za sierpień 2020.

Zadanie 18

Dnia 15 września 2020 zakupiono towar od firmy P.H.U Roman Pocieszak.
Na fakturze wyszczególniono również koszt ich transportu.
Wprowadź zdarzenie do KPiR oraz ujmij je w VAT.

Miejsce sprzedaży		Wrocław
Data zakończenia dostawy		15-09-2020
Data wystawienia		15-09-2020
<hr/>		
Sprzedawca		Nabywca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Roman Pocieszak Agrestowa 57, 52-200 Wrocław NIP: 7580232907		Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie Adam Węgiński Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPszkoły
<hr/>		
Adres dostawy		
Szkolna 255, 54-007 Wrocław		

Faktura VAT FS 6/09/2020

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Kamień kruszony	10,00 m3	0,00	274,00	23	2 740,00	630,20	3 370,20
2	Płyta wiórowa	60,00 m2	0,00	12,00	23	720,00	165,60	885,60
3	Dostawa do klienta	1 usl	0,00	112,00	23	112,00	25,76	137,76

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	3 572,00	821,56	4 393,56
Razem:	3 572,00	821,56	4 393,56

Razem do zapłaty:	4 393,56 PLN
Słownie do zapłaty:	cztery tysiące trzysta dziewięćdziesiąt trzy PLN 56/100

Pozostało do zapłaty:	4 393,56 PLN
Przelew	
do dnia 29-09-2020	4 393,56 PLN

Wystawił(a):	Roman Pocieszak	Odebrał(a):	Adam Węgiński

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Zadanie 19

Dnia 26 września 2020 na podstawie faktury sprzedano usługi oraz towary dla P.P.H.U Adam Gwiazda. Na podstawie poniższej faktury wprowadź zdarzenie do KPiR oraz ujmij je w VAT.

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	26-09-2020
Data wystawienia	26-09-2020

Sprzedawca	Nabywca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie Adam Węgierski Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły	P.P.H.U Adam Gwiazda Stefana Żeromskiego 25, 55-100 Trzebnica NIP: 5243224624

Faktura VAT sprzedaży FS 1/09/2020 oryginał

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Wyrównanie terenu	650 m2	0,00	5,00	23	3 250,00	747,50	3 997,50
2	Utwardzanie terenu	650 m2	0,00	7,00	23	4 550,00	1 046,50	5 596,50
3	Kamień kruszony	5 m3	0,00	358,00	23	1 790,00	411,70	2 201,70

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	9 590,00	2 205,70	11 795,70
Razem:	9 590,00	2 205,70	11 795,70

Razem do zapłaty:	11 795,70 PLN
Słownie do zapłaty:	jedenastacie tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt pięć PLN 70/100

Pozostało do zapłaty:	11 795,70 PLN
Przelew, na rachunek:	55 1020 1853 5326 3775 4978 5234
do dnia 10-10-2020	11 795,70 PLN

Wystawił(a):	Adam Węgierski	Odebrał(a):	Adam Gwiazda

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Zadanie 20

Dnia 27 sierpnia 2020 dokonano korekty sprzedaży do faktury numer FS 1/08/2020.
Omyłkowo korekta nie została ujęta w KPiR oraz VAT za miesiąc sierpień.
Wprowadź korektę do KPiR i VAT.
Pamiętaj o prawidłowym numerze w KPiR!

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	10-08-2020
Data wystawienia	27-08-2020

Sprzedawca	Nabywca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie Adam Węgierski Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły Rachunek bieżący PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489	P.H.U Jacek Pocięszak Agrestowa 55, 52-200 Wrocław NIP: 7598996623

Korekta faktury VAT sprzedaży KFS 1/08/2020 oryginał do dokumentu FS 1/08/2020 z dnia 10-08-2020

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Tynkowanie budynku	400 m2	0,00	3,66	23	1 464,00	336,72	1 800,72
	Korekta:	-20 m2		0,00		-73,20	-16,84	-90,04
	Po korekcie:	380 m2	0,00	3,66	23	1 390,80	319,88	1 710,68
2	Ocieplanie ścian zewnętrznych	400 m2	0,00	3,25	23	1 300,00	299,00	1 599,00
	Korekta:	-20 m2		0,00		-65,00	-14,95	-79,95
	Po korekcie:	380 m2	0,00	3,25	23	1 235,00	284,05	1 519,05

Przyczyna korekty dla wszystkich pozycji: Pomyłka w ilości

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	2 764,00	635,72	3 399,72
Korekta:	-138,20	-31,79	-169,99
Po korekcie:	2 625,80	603,93	3 229,73
Razem przed korektą:	2 764,00	635,72	3 399,72
Razem korekta:	-138,20	-31,79	-169,99
Razem po korekcie:	2 625,80	603,93	3 229,73

Razem do zwrotu:	169,99 PLN
Słownie do zwrotu:	sto sześćdziesiąt dziewięć PLN 99/100
Pozostało do zwrotu:	169,99 PLN
Przelew	
do dnia 03-09-2020	169,99 PLN

Wystawił(a):	Adam Węgierski	Odebrał(a):	Jacek Pocięszak

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia korekty

Podpis osoby upoważnionej do odbioru korekty

Zadanie 21

W sierpniu 2020 nie ujęto w VAT-7 i JPK_VAT operacji korekty faktury sprzedaży z zadania 20. Wygeneruj korektę VAT-7 i JPK_VAT za miesiąc sierpień 2020.

Zadanie 22

Dnia 30 września 2020 dokonano sprzedaży.
Wygenerowane zostały dokumenty FS 2/09/2020 oraz FS 3/09/2020.
Wprowadź je do KPIR i ujmij w VAT.

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	30-09-2020
Data wystawienia	30-09-2020

Sprzedawca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie Adam Węgiński Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIP Szkoły

Nabywca
Hurtownia ALA Romanowskiego 134, 54-948 Wrocław NIP: 8537464241

Faktura VAT sprzedaży FS 2/09/2020 oryginał

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Płyta wiórowa	40 m2	0,00	20,00	23	800,00	184,00	984,00

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	800,00	184,00	984,00
Razem:	800,00	184,00	984,00

Razem do zapłaty:	984,00 PLN
Słownie do zapłaty:	dziewięset osiemdziesiąt cztery PLN

Pozostało do zapłaty:	984,00 PLN
Przelew, na rachunek:	55 1020 1853 5326 3775 4978 5234
do dnia 07-10-2020	984,00 PLN

Wystawił(a):	Adam Węgiński

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Odebrał(a):	Alicja Regulska

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	30-09-2020
Data wystawienia	30-09-2020

Sprzedawca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Uługowe Szkolenie Adam Węgiński Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły

Nabywca
ANNE-MAR sp.j Polna 6, 31-232 Kraków NIP: 5120010618

Faktura VAT sprzedaży FS 3/09/2020 oryginał

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Tapetowanie ścian	350 m2	0,00	15,00	23	5 250,00	1 207,50	6 457,50

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	5 250,00	1 207,50	6 457,50
Razem:	5 250,00	1 207,50	6 457,50

Razem do zapłaty:	6 457,50 PLN
Słownie do zapłaty:	sześć tysięcy czterysta pięćdziesiąt siedem PLN 50/100

Pozostało do zapłaty:	6 457,50 PLN
Przelew, na rachunek:	55 1020 1853 5326 3775 4978 5234
do dnia 07-10-2020	6 457,50 PLN

Wystawił(a):	Adam Węgiński

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Odebrał(a):	Anna Pawulkiewicz

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Zadanie 23

Dnia 30 września 2020 naliczono amortyzację środka trwałego.
Wylicz amortyzację w programie i ujmij ją w KPiR.

Zadanie 24

Dnia 30 września 2020 dokonano modernizacji środka trwałego.
Jej wartość wynosi 12 000,00 zł netto, a sposób modernizacji to trwałe ulepszenie.
Wprowadź do programu operację modernizacji oraz ujmij zapis w VAT. VAT ma zostać odliczony w 100%.
Na potrzeby zadania pomiń pole „komisja”.

Miejsce sprzedaży		Wrocław
Data zakończenia dostawy		30-09-2020
Data wystawienia		30-09-2020
<hr/>		
Sprzedawca		Nabywca
Jaskółka spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szwedzka 45, 54-401 Wrocław NIP: 7764727429		Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie Adam Węgiński Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPszkoły
<hr/>		
Adres dostawy		
Szkolna 255, 54-007 Wrocław		

Faktura VAT FS 7/09/2020

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Montaż haka holowniczego	1 usl	0,00	7 500,00	23	7 500,00	1 725,00	9 225,00
2	Montaż klimatyzacji	1 usl	0,00	4 500,00	23	4 500,00	1 035,00	5 535,00

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	12 000,00	2 760,00	14 760,00
Razem:	12 000,00	2 760,00	14 760,00

Razem do zapłaty:	14 760,00 PLN
Słownie do zapłaty:	czternaście tysięcy siedemset sześćdziesiąt PLN

Pozostało do zapłaty:	14 760,00 PLN
Przelew do dnia 07-10-2020	14 760,00 PLN

Wystawił(a):	Piotr Jaskóła	Odebrał(a):	Adam Węgiński

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Zadanie 25

Dnia 1 października 2020 otrzymano fakturę zakupu od firmy PHU Roman Pocieszak za zakup towarów. Ujmij zdarzenie w KPiR i VAT.

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	01-10-2020
Data wystawienia	01-10-2020

Sprzedawca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Roman Pocieszak Agrestowa 57, 52-200 Wrocław NIP: 7580232907

Nabywca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie Adam Węgiński Szkołna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły

Adres dostawy
Szkołna 255, 54-007 Wrocław

Faktura VAT FS 1/10/2020

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Żwir	8,000 t	0,00	420,00	23	3 360,00	772,80	4 132,80

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	3 360,00	772,80	4 132,80
Razem:	3 360,00	772,80	4 132,80

Razem do zapłaty:	4 132,80 PLN
Słownie do zapłaty:	cztery tysiące sto trzydzieści dwa PLN 80/100

Pozostało do zapłaty:	4 132,80 PLN
Przelew	
do dnia 08-10-2020	4 132,80 PLN

Wystawił(a):	Roman Pocieszak

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Odebrał(a):	Adam Węgiński

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Zadanie 26

Dnia 3 października 2020 dokonano sprzedaży dla P.P.H.U Adam Gwiazda.
Wygenerowany został dokument FS 1/10/2020.
Wprowadź dokument do KPIR i ujmij go w VAT.

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	03-10-2020
Data wystawienia	03-10-2020

Sprzedawca	Nabywca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie Adam Węgierski Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPsZkoły	P.P.H.U Adam Gwiazda Stefana Żeromskiego 25, 55-100 Trzebnica NIP: 5243224624

Faktura VAT sprzedaży FS 1/10/2020 oryginał

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Malowanie ścian	320 m2	0,00	15,50	23	4 960,00	1 140,80	6 100,80

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	4 960,00	1 140,80	6 100,80
Razem:	4 960,00	1 140,80	6 100,80

Razem do zapłaty:	6 100,80 PLN
Słownie do zapłaty:	sześć tysięcy sto PLN 80/100

Pozostało do zapłaty:	6 100,80 PLN
Przelew, na rachunek:	55 1020 1853 5326 3775 4978 5234
do dnia 10-10-2020	6 100,80 PLN

Wystawił(a):	Adam Węgierski	Odebrał(a):	Adam Gwiazda

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Zadanie 27

Dnia 31 października 2020 naliczono amortyzację środka trwałego. Wylicz amortyzację w programie i ujmij ją w KPiR.

Zadanie 28

Wygeneruj raport o środkach trwałych na dzień 31 października 2020. Jaka jest kwota dotychczasowego umorzenia?

Zadanie 29

Wygeneruj informację zbiorczą za okres od 1 lipca 2020 do 31 października 2020.

Zadanie 30

Wydrukuj podsumowanie KPiR rozdzielnie miesięcznie za okres od 1 lipca 2020 do 31 października 2020.