

Rewizor GT

– zbiór zadań



Zadanie 1

Wprowadź dane identyfikacyjne firmy PHU Szkolenie sp. z o.o.

nazwa pełna	PHU Szkolenie sp. z o.o.	
wersja	wersja próbna (bez danych przykładowych)	
nazwa pełna	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	
NIP	NIP szkoły	
adres	54-007 Wrocław, ul. Szkolna 255, gmina Wrocław	
województwo	dolnośląskie	
forma prawna	spółka z o.o.	
typ prowadzonej działalności	spółka posiadająca osobowość prawną	
rodzaj prowadzonej działalności	handlowa, usługowa	
metoda rozliczenia VAT	miesięczna	
parametry magazynowe	domyślne	
podstawowy rachunek bankowy	nazwa	rachunek bieżący
	numer	PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489
	bank	Bank Spółdzielczy w Cycowie Oddział w Jastkowie
	waluta	PLN
	stan początkowy	280 000,00 PLN
forma księgowości	księga handlowa	
symbol roku	2020	
obowiązuje od	1.07.2020 – 31.07.2020	
generowanie planu kont	nie tworzyć planu kont	
rachunek zysków i strat	RZS kalkulacyjny	
rejestry księgowe	RK – Rejestr Księgowy	
obsługa numerów analityk dostawców i odbiorców	wspólna analityka dla odbiorców i dostawców	
tryb wprowadzania rozrachunków	utwórz w tle	
automatyczne rozliczanie rozrachunków	wyłączone	
imię, nazwisko i identyfikator szefa	Adam Węgierski AW logowanie bez hasła	

Zadanie 2

Na podstawie wykazu wybranych kont księgi głównej wprowadź do systemu konta syntetyczne. Jako potwierdzenie wykonania zadania zapisz plan kont do pliku PDF.

W tym celu użyj górnego menu: **Operacje => Drukuj plan kont**, a następnie użyj funkcji **Eksport**.

010	Środki trwałe
071	Umorzenie środków trwałych
100	Kasa
131	Rachunek bieżący
134	Kredyty bankowe krótkoterminowe
200	Rozrachunki z odbiorcami
210	Rozrachunki z dostawcami
220	Rozrachunki z budżetami
221	Rozrachunki z ZUS
225	Rozrachunki z tytułu podatku VAT
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń
300	Rozliczenie zakupu materiałów
301	Rozliczenie zakupu towarów
302	Rozliczenie zakupu środków trwałych
310	Materiały
330	Towary
503	Koszty handlowe
550	Koszty ogólnego zarządu
730	Przychody ze sprzedaży towarów
731	Wartość sprzedanych towarów
750	Przychody finansowe
751	Koszty finansowe
760	Pozostałe przychody operacyjne
761	Pozostałe koszty operacyjne
801	Kapitał zakładowy
802	Kapitał zapasowy
860	Wynik finansowy
870	Podatek dochodowy

Zadanie 3

Wprowadź do systemu księgowego następujących kontrahentów, a następnie podłącz kartotekę odbiorców oraz dostawców do planu kont. Na potrzeby zadania konta nie mają być rozrachunkowe.

SYMBOL	NAZWA PEŁNA	NIP	ADRES	KOD POCZTOWY	RACHUNEK BANKOWY
001	ABCDE S.A.	8945653563	Wiśniowa 212 Wrocław	53-088	88 1240 1604 0196 4653 5865 8951 Bank Polska Kasa Opieki SA I O. w Ławie
002	Drogeria NOVUM	8941515798	Kolorowa 98/3 Sosnowiec	65-465	42 8442 1010 7722 3859 6296 7962 Bank Spółdzielczy w Zawierciu O. Ogrodzieniec
003	Hurtownia ALA	1115757790	Romanowskiego 134 Oleśnica	54-948	55 1020 1853 5326 3775 4978 5234 Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.
004	Jaskółka sp. z o.o.	7764727429	Szwedzka 45 Wrocław	54-401	PL 13 1240 6696 7018 0637 5373 5843 Bank Polska Kasa Opieki SA O. we Wrocławiu

Zadanie 4

Dodaj następujące konta analityczne do konta 225i:

225-01 – Naliczony podatek VAT

225-02 – Należny podatek VAT

Do każdego z wymienionych kont dodaj konta analityczne kolejnego poziomu ze wskazanymi stawkami VAT.

NAZWA KONTA	NUMER ANALITYKI	DOMYŚLNA STAWKA VAT
stawka VAT podstawowa 23%	23	podstawowy podatek VAT 23%
stawka VAT 8%	08	stawka VAT 8%
stawka VAT 5%	05	stawka VAT 5%

Zadanie 5

W systemie księgowym dodaj konto 132 – Rachunek dewizowy.

Konto posiada 2 analityki.

132-01 – Rachunek EURO

132-02 – Rachunek DOLAR

W tym celu dodaj konta analityczne dla konta 132 oraz wprowadź na nich oznaczenie walutowości.

NAZWA	WALUTA
rachunek EURO	EUR euro
rachunek USD	USD dolar amerykański

Zadanie 6

Przedsiębiorstwo posiada budynek, który jest środkiem trwałym.

Wprowadź do systemu kartotekę środka trwałego według poniższego opisu, następnie podłącz kartotekę „*Środki trwałe*” do odpowiednich kont.

- nazwa: budynek biurowy ul. Szkolna 255, Wrocław,
- symbol KŚT 2016 – 105,
- numer inwentarzowy – 1/2014,
- data nabycia – 25.05.2014,
- wartość nabycia – 500 000,00 PLN.

Zadanie 7

Wprowadź dokument OT dla środka trwałego „Budynek biurowy ul. Szkolna 255 Wrocław”.

- data dokumentu – 25.05.2014,
- typ amortyzacji – podatkowa (na potrzeby ćwiczenia pomiń amortyzację bilansową),
- miejsce powstawania kosztu – Szkolna 255,
- użytkownik – Adam Węgierski,
- wartość początkowa – zgodnie z kartoteką,
- metoda umarzania – liniowa,
- umorzenie roczne – 2,50%,
- przyjęty do użytkowania wcześniej – tak,
- historia amortyzacji – suma amortyzacji historycznej 75 000,00,
- miesiąc pierwszej amortyzacji w programie – lipiec 2020.

0. bilans otwarcia	68 750,00
1. styczeń	1 041,67
2. luty	1 041,67
3. marzec	1 041,67
4. kwiecień	1 041,67
5. maj	1 041,67
6. czerwiec	1 041,67

Zadanie 8

Wprowadź do Rewizora GT bilans otwarcia zgodnie z poniższą tabelą.

NAZWA KONTA	STAN KONTA W PLN
środki trwałe – budynek biurowy ul. Szkolna 255, Wrocław	500 000,00 zł
kasa	2 500,00 zł
umorzenie środków trwałych – budynek biurowy ul. Szkolna 255, Wrocław	75 000,00 zł
rachunek bieżący	280 000,00 zł
kredyty bankowe krótkoterminowe	8 500,00 zł
materiały	10 000,00 zł
towary	81 000,00 zł
kapitał zakładowy	640 000,00 zł
kapitał zapasowy	150 000,00 zł

Zadanie 9

Dnia 2 lipca 2020 wystawiono fakturę sprzedaży dla Drogerii NOVUM.
Na podstawie poniższych dokumentów zadekretuj w systemie fakturę sprzedaży oraz WZ.

Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Szkolna 255, 54-007 Wrocław
NIP: NIPSzkoły

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	02-07-2020
Data wystawienia	02-07-2020

Sprzedawca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły Rachunek bieżący PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489

Nabywca
Drogeria NOVUM Kolorowa 98/3, 65-465 Sosnowiec NIP: 8941515798

Faktura VAT sprzedaży FS 1/07/2020 oryginał

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Ławka tarasowa	100 szt	0,00	115,00	23	11 500,00	2 645,00	14 145,00

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	11 500,00	2 645,00	14 145,00
Razem:	11 500,00	2 645,00	14 145,00

Razem do zapłaty:	14 145,00 PLN
Słownie do zapłaty:	czternaście tysięcy sto czterdzieści pięć PLN

Pozostało do zapłaty:	14 145,00 PLN
Przelew, na rachunek:	PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489
do dnia 09-07-2020	14 145,00 PLN

Wystawił(a):	Adam Węgiński

Odebrał(a):	Alina Grzelak

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Miejsce wystawienia	Wrocław
Data wystawienia	02-07-2020

Dostawca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły Rachunek bieżący PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489

Odbiorca
Drogeria NOVUM Kolorowa 98/3, 65-465 Sosnowiec NIP: 8941515798

**Wydanie zewnętrzne WZ 1/07/2020 oryginał
do dokumentu FS 1/07/2020 z dnia 02-07-2020**

LP	Nazwa	Ilość	Cena netto	Wartość netto	Koszt razem
1	Ławka tarazowa	100 szt	115,00	11 500,00	8000,00

Wartość netto: 11 500,00 PLN
Wartość brutto: 14 145,00 PLN

Razem do zapłaty:	14 145,00 PLN
Słownie do zapłaty: czternaście tysięcy sto czterdzieści pięć PLN	

Wystawił(a):	Adam Węgierski

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia WZ

Odebrał(a):	Alina Grzelak

Podpis osoby upoważnionej do odbioru WZ

Zadanie 10

Dnia 3 lipca 2020 otrzymano fakturę od kontrahenta Hurtownia ALA. Faktura dotyczy zakupu towarów handlowych i załączony jest do niej dokument PZ przyjmujący towary. Na podstawie poniższego dokumentu zadekretuj operację w systemie.

Miejsce sprzedaży	Oleśnica
Data zakończenia dostawy	03-07-2020
Data wystawienia	03-07-2020

Sprzedawca	Nabywca
Hurtownia ALA Romanowskiego 134, 54-948 Wrocław NIP: 1115757790	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły

Adres dostawy
Szkolna 255, 54-007 Wrocław

Faktura VAT FS 28/07/2020

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Krzesło obrotowe	150 szt	0,00	145,00	23	21 750,00	5 002,50	26 752,50
2	Biurko ergonomiczne	50 szt	0,00	250,00	23	12 500,00	2 875,00	15 375,00

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	34 250,00	7 877,50	42 127,50
Razem:	34 250,00	7 877,50	42 127,50

Razem do zapłaty:	42 127,50 PLN
Słownie do zapłaty:	czterdzieści dwa tysiące sto dwadzieścia siedem PLN 50/100

Pozostało do zapłaty:	42 127,50 PLN
Przelew	
do dnia 10-07-2020	42 127,50 PLN

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

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Miejsce wystawienia	Wrocław
Data wystawienia	03-07-2020
Data przyjęcia	03-07-2020

Dostawca
Hurtownia ALA Romanowskiego 134, 54-948 Wrocław NIP: 1115757790

Odbiorca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkołna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły

Przyjęcie zewnętrzne PZ 1/07/2020 oryginał

Numer dokumentu dostawcy: WZ 34/07/2020 z dnia 03-07-2020

LP	Nazwa	Ilość	Cena netto	Wartość netto
1	Krzeseło obrotowe	150 szt	145,00	21 750,00
2	Biurko ergonomiczne	50 szt	250,00	12 500,00

Razem do zapłaty:	42 127,50 PLN
Słownie do zapłaty:	czterdzieści dwa tysiące sto dwadzieścia siedem PLN 50/100

Wystawił(a):	Bogdan Romań

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia PZ

Odebrał(a):	Adam Węgiński

Podpis osoby upoważnionej do odbioru PZ

Wartość netto: 34 250,00 PLN
Wartość brutto: 42 127,50 PLN

Zadanie 11

Dnia 4 lipca 2020 wystawiono fakturę sprzedaży oraz WZ dla kontrahenta ABCDE S.A.
Na podstawie poniższego dokumentu zadekretuj fakturę sprzedaży oraz WZ w systemie.

Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Szkolna 255, 54-007 Wrocław
NIP: NIPsZkoły

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	04-07-2020
Data wystawienia	04-07-2020

Sprzedawca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie spółka z
ograniczoną odpowiedzialnością
Szkolna 255, 54-007 Wrocław
NIP: NIPsZkoły
Rachunek bieżący
PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489

Nabywca
ABCDE Spółka Akcyjna
Wiśniowa 212, 53-088 Wrocław
NIP: 8945653563

Faktura VAT sprzedaży FS 2/07/2020 oryginał

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Krzesełko obrotowe	2 szt	0,00	152,00	23	304,00	69,92	373,92

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	304,00	69,92	373,92
Razem:	304,00	69,92	373,92

Razem do zapłaty:	373,92 PLN
Słownie do zapłaty:	trzysta siedemdziesiąt trzy PLN 92/100

Pozostało do zapłaty:	373,92 PLN
Przelew, na rachunek:	PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489
do dnia 11-07-2020	373,92 PLN

Wystawił(a): **Adam Węgiński**

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Odebrał(a): **Andrzej Kumor**

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Miejsce wystawienia	Wrocław
Data wystawienia	04-07-2020

Dostawca	Odbiorca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły Rachunek bieżący PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489	ABCDE Spółka akcyjna Wiśniowa 212, 53-088 Wrocław NIP: 8945653563

Wydanie zewnętrzne WZ 2/07/2020 oryginał
do dokumentu FS 2/07/2020 z dnia 04-07-2020

LP	Nazwa	Ilość	Cena netto	Wartość netto	Koszt razem
1	Krzesło obrotowe	2 szt	152,00	304,00	200,00

Wartość netto: 304,00 PLN
 Wartość brutto: 373,92 PLN

Razem do zapłaty:	373,92 PLN
Słownie do zapłaty: trzysta siedemdziesiąt trzy PLN 92/100	

Wystawił(a):	Adam Węgiński	Odebrał(a):	Andrzej Kumor
Podpis osoby upoważnionej do wystawienia WZ		Podpis osoby upoważnionej do odbioru WZ	

Zadanie 12

Dodaj do systemu poniższe kartoteki pracowników i podłącz kartotekę do konta 231 (na potrzeby zadania dane ujęte w kartotekach są uproszczone i nie zawierają szczegółowych informacji kadrowych).

IMIĘ	NAZWISKO	RACHUNEK BANKOWY	PESEL	FILAR ZUS
Arkadiusz	Krzywicki	PL 58 1240 6104 5112 0370 7502 4867 Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna Oddział w Warszawie ul. Targowa 81	89010159557	I i II
Anna	Nowakowska	PL 66 1020 2137 0904 1844 2717 0392 Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna Oddział 1 w Bolesławcu	98030423489	I i II
Stefan	Dudek	PL 77 9193 0008 9171 3490 4687 8281 Bank Spółdzielczy w Mokobodach Centrala	83111515757	I i II

Zadanie 13

Dnia 7 lipca 2020 wystawiono fakturę sprzedaży dla kontrahenta ABCDE S.A.
Na podstawie poniższego dokumentu zadekretuj fakturę sprzedaży oraz WZ w systemie.

Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Szkolna 255, 54-007 Wrocław
NIP: NIPSzkoły

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

Sprzedawca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły Rachunek bieżący PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489

Nabywca
ABCDE Spółka Akcyjna Wiśniowa 212, 53-088 Wrocław NIP: 8945653563

Faktura VAT sprzedaży FS 3/07/2020 oryginał

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Biurowo ergonomiczne	52 szt	0,00	152,00	23	7 904,00	1 817,92	9 721,92
2	Krzesełko obrotowe	50 szt	0,00	290,00	23	14 500,00	3 335,00	17 835,00

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	22 404,00	5 152,92	27 556,92
Razem:	22 404,00	5 152,92	27 556,92

Razem do zapłaty:	27 556,92 PLN
Słownie do zapłaty:	dwadzieścia siedem tysięcy pięćset pięćdziesiąt sześć PLN 92/100

Pozostało do zapłaty:	27 556,92 PLN
Przelew, na rachunek:	PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489
do dnia 14-07-2020	27 556,92 PLN

Wystawił(a):	Adam Węgiński

Odebrał(a):	Andrzej Kumor

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Miejsce wystawienia	Wrocław
Data wystawienia	07-07-2020

Dostawca	Odbiorca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły Rachunek bieżący PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489	ABCDE Spółka akcyjna Wiśniowa 212, 53-088 Wrocław NIP: 8945653563

Wydanie zewnętrzne WZ 3/07/2020 oryginał
do dokumentu FS 3/07/2020 z dnia 07-07-2020

LP	Nazwa	Ilość	Cena netto	Wartość netto	Koszt razem
1	Biuorko ergonomiczne	52 szt	152,00	7 904,00	6000,00
2	Krzeseło obrotowe	50 szt	290,00	14 500,00	12000,00

Wartość netto: 22 404,00 PLN
 Wartość brutto: 27 556,92 PLN

Razem do zapłaty:	27 556,92 PLN
Słownie do zapłaty:	dwadzieścia siedem tysięcy pięćset pięćdziesiąt sześć PLN 92/100

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

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia WZ

Podpis osoby upoważnionej do odbioru WZ

Zadanie 14

Dnia 8 lipca 2020 otrzymano fakturę i PZ na zakupione towary.
Na podstawie poniższych dokumentów zadekretuj operację w systemie.

	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">Miejsce sprzedaży</td> <td style="width: 50%;">Oleśnica</td> </tr> <tr> <td>Data zakończenia dostawy</td> <td>08-07-2020</td> </tr> <tr> <td>Data wystawienia</td> <td>08-07-2020</td> </tr> </table>	Miejsce sprzedaży	Oleśnica	Data zakończenia dostawy	08-07-2020	Data wystawienia	08-07-2020
Miejsce sprzedaży	Oleśnica						
Data zakończenia dostawy	08-07-2020						
Data wystawienia	08-07-2020						
Sprzedawca	Nabywca						
Hurtownia ALA Romanowskiego 134, 54-948 Wrocław NIP: 1115757790	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkołna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPszkoły						
Adres dostawy							
Szkołna 255, 54-007 Wrocław							

Faktura VAT FS 37/07/2020

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Krzesełko obrotowe	30 szt	0,00	140,00	23	4 200,00	966,00	5 166,00
2	Biurko ergonomiczne	29 szt	0,00	200,00	23	5 800,00	1 334,00	7 134,00
3	Fotel gamingowy x150c25v	200 szt	0,00	450,00	23	90 000,00	20 700,00	110 700,00

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	100 000,00	23 000,00	123 000,00
Razem:	100 000,00	23 000,00	123 000,00

Razem do zapłaty:	123 000,00 PLN
Słownie do zapłaty: sto dwadzieścia trzy tysiące PLN	

Pozostało do zapłaty:	123 000,00 PLN
Przelew	
do dnia 22-07-2020	
	123 000,00 PLN

Wystawił(a):	Odebrał(a):
Alicja Grzegorzczak	Adam Węgierski

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Miejsce wystawienia	Oleśnica
Data wystawienia	08-07-2020
Data przyjęcia	08-07-2020

Dostawca	Odbiorca
Hurtownia ALA Romanowskiego 134, 54-948 Wrocław NIP: 1115757790	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkołna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły

Przyjęcie zewnętrzne PZ 2/07/2020 oryginał

Numer dokumentu dostawy: FS 37/07/2020 z dnia 08-07-2020

LP	Nazwa	Ilość	Cena netto	Wartość netto
1	Krześło obrotowe	30 szt	140,00	4 200,00
2	Biurko ergonomiczne	29 szt	200,00	5 800,00
3	Fotel gamingowy x150c25v	200 szt	450,00	90 000,00

Razem do zapłaty:	123 000,00 PLN
Słownie do zapłaty:	sto dwadzieścia trzy tysiące PLN

Wystawił(a):	Alicja Grzegorzczak	Odebrał(a):	Adam Węgierski

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia PZ

Podpis osoby upoważnionej do odbioru PZ

Wartość netto:	100 000,00 PLN
Wartość brutto:	123 000,00 PLN

Zadanie 15

Dnia 10 lipca 2020 wystawiono fakturę sprzedaży i WZ dla Drogerii NOVUM.
Na podstawie poniższych dokumentów zadekretuj fakturę i WZ w systemie.

Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Szkolna 255, 54-007 Wrocław
NIP: NIPsZkoły

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

Sprzedawca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie spółka z
ograniczoną odpowiedzialnością
Szkolna 255, 54-007 Wrocław
NIP: NIPsZkoły
Rachunek bieżący
PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489

Nabywca
Drogeria NOVUM
Kolorowa 98/3, 65-465 Sosnowiec
NIP: 8941515798

Faktura VAT sprzedaży FS 4/07/2020 oryginał

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Biurko ergonomiczne	100 szt	0,00	290,00	23	29 000,00	6 670,00	35 670,00

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	29 000,00	6 670,00	35 670,00
Razem:	29 000,00	6 670,00	35 670,00

Razem do zapłaty:	35 670,00 PLN
Słownie do zapłaty:	trzydzieści pięć tysięcy sześćset siedemdziesiąt PLN

Pozostało do zapłaty:	35 670,00 PLN
Przelew, na rachunek:	PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489
do dnia 17-07-2020	35 670,00 PLN

Wystawił(a): Adam Węgiński

Odebrał(a): Alina Grzelak

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Miejsce wystawienia	Wrocław
Data wystawienia	10-07-2020

Dostawca	Odbiorca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły Rachunek bieżący PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489	Drogeria NOVUM Kolorowa 98/3, 65-465 Sosnowiec NIP: 8941515798

Wydanie zewnętrzne WZ 4/07/2020 oryginał
do dokumentu FS 4/07/2020 z dnia 10-07-2020

LP	Nazwa	Ilość	Cena netto	Wartość netto	Koszt razem
1	Biurko ergonomiczne	100 szt	290,00	29 000,00	20000,00

Wartość netto: 29 000,00 PLN
 Wartość brutto: 35 670,00 PLN

Razem do zapłaty:	35 670,00 PLN
Słownie do zapłaty:	trzydzieści pięć tysięcy sześćset siedemdziesiąt PLN

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

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia WZ

Podpis osoby upoważnionej do odbioru WZ

Zadanie 16

Dnia 15 lipca 2020 otrzymano fakturę zakupu od firmy Jaskółka sp. z o.o.
Faktura dotyczy zakupu środka trwałego. Wprowadź ją do systemu.

Uwaga! Środek podlega odliczeniu 100% VAT.

Jaskółka spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Szwedzka 45, 54-401 Wrocław
NIP: 7764727429

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	15-07-2020
Data wystawienia	15-07-2020

Sprzedawca
Jaskółka spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szwedzka 45, 54-401 Wrocław NIP: 7764727429 Rachunek bieżący PL 13 1240 6696 7018 0637 5373 5843

Nabywca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkołna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSchooly

Faktura VAT sprzedaży FS 336/07/2020 oryginał

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

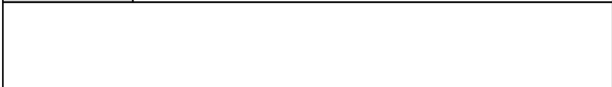
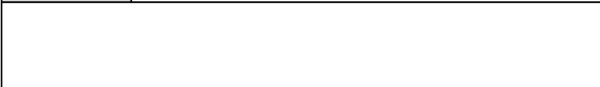
Tabela VAT - PLN:

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

Pozostało do zapłaty:	178 350,00 PLN
Przelew, na rachunek:	55 1020 1853 5326 3775 4978 5234
do dnia 22-07-2020	178 350,00 PLN

Uwagi:

Wystawił(a):	Piotr Jaskółta	Odebrał(a):	Adam Węgierski
			

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Zadanie 17

Dodaj do systemu kartotekę nowo zakupionego środka trwałego z zadania 16:

- nazwa – WMB – DW 123SZ,
- symbol KŚT 2016 – 741,
- numer inwentarzowy – 1/2020,
- data nabycia – zgodna z dokumentem zakupu,
- wartość nabycia – wartość netto z dokumentu zakupu.

Zadanie 18

Wprowadź dokument OT dla środka trwałego WBM – DW 123SZ:

- data dokumentu – 15 lipca 2020,
- numer OT – OT 2020/07/1,
- typ amortyzacji – podatkowa (na potrzeby ćwiczenia pomiń amortyzację bilansową),
- miejsce powstawania kosztu – Szkolna 255,
- użytkownik – Adam Węgierski,
- wartość początkowa – zgodnie z kartoteką,
- metoda umarzania – liniowa,
- umorzenie roczne – 20%,
- rozpoczęcie umarzania – następny miesiąc.

Następnie wprowadź dokument przyjęcia do księgi handlowej.

Zadanie 19

Dnia 17 lipca 2020 otrzymano fakturę zakupu usług sprzątanía biura.
Na podstawie poniższego dokumentu zadekretuj operację w systemie.

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	17-07-2020
Data wystawienia	17-07-2020

Sprzedawca	Nabywca
ABCDE Spółka akcyjna Wiśniowa 212, 53-088 Wrocław NIP: 8945653563	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły
Adres dostawy	
Szkolna 255, 54-007 Wrocław	

Faktura VAT FS 329/07/2020

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Sprzątanie budynku biurowego	1 usl	0,00	304,00	23	304,00	69,92	373,92

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	304,00	69,92	373,92
Razem:	304,00	69,92	373,92

Razem do zapłaty:	373,92 PLN
Słownie do zapłaty:	trzysta siedemdziesiąt trzy PLN 92/100

Pozostało do zapłaty:	373,92 PLN
Przelew	
do dnia 24-07-2020	373,92 PLN

Wystawił(a):	Andrzej Kumor	Odebrał(a):	Adam Węgierski
<small>Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT</small>		<small>Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT</small>	

Zadanie 20

Zatwierdź plan amortyzacji według wzorca 1/12, a następnie nalicz amortyzację środków trwałych za lipiec 2020.

Zadanie 21

Zadekretuj na odpowiednie konta naliczoną amortyzację.

Zadanie 22

Dnia 31 lipca 2020 wystawiono rachunek do umowy cywilnoprawnej. Wiedząc, że składki ZUS oraz zaliczka na podatek dochodowy zostały opłacone w dniu wypłaty, zadekretuj poniższą operację. Pamiętaj o składkach obciążających pracodawcę!

Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Szkołna 255
54-007 Wrocław
NIP: NIPSkoty

LISTA RACHUNKÓW "Lista rachunków" nr LR 1/07/2020 za lipiec-2020

Lp	Nazwisko i imię							Numer i data rachunku
	NALICZENIA			PODATEK		PRACODAWCA		
	Kwota na rachunku	Wynagrodz. chorobowe	Brutto	Koszty	Zaliczka	Ubezp. emer.	Ubezp. FP i FS	Potrącenie komornicze
	Akord	Zasiłek chorobowy	Składki ZUS	Podst. opod.	Ubezp. zdrowotne	Ubezp. rent.	Ubezp. FGŚP	(Pozostałe)
	Prowizja	(Pozostałe)		Podatek	Netto	Ubezp. wypad.		Do wypłaty
1	Dudek Stefan							Rachunek nr 1/07/2020 z dnia 31-07-2020
	3 000,00	0,00	3 000,00	517,74	151,00	292,80	73,50	0,00
	0,00	0,00	411,30	2 071,00	232,98	195,00	3,00	0,00
	0,00	0,00		352,07	2 204,72	50,10		2 204,72

Razem								
	3 000,00	0,00	3 000,00	517,74	151,00	292,80	73,50	0,00
	0,00	0,00	411,30	2 071,00	232,98	195,00	3,00	0,00
	0,00	0,00		352,07	2 204,72	50,10		2 204,72

Zadanie 23

Dnia 31 lipca 2020 naliczono listę płac dla pracowników.

Wiedząc, że składki ZUS oraz zaliczka na podatek dochodowy zostały opłacone w dniu wypłaty, zadekretuj poniższą operację.

Pamiętaj o składkach obciążających pracodawcę!

Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Szkoła 255
54-007 Wrocław
NIP: NIP Szkoły

LISTA PŁAC "Administracja"

nr LP 1/07/2020 za lipiec-2020, wypłata z dnia 31-07-2020

Lp	Nazwisko i imię		NALICZENIA		PODATEK		PRACODAWCA	NETTO
	Wynagrodzenie zasadnicze	Dod. za godz. nocne	Brutto	Podst. skl. zdrow.	Zaliczka	Ubezpie. emer.	Potrącenie komornicze	
	Akord	Wynagrodzenie urlopowe	Składki ZUS	Koszty	Ubezpie. zdrowotne	Ubezpie. rent.	Splata zaliczki	
	Prowizja	Wynagrodz. chorobowe		Podst. opod.	Netto	Ubezpie. wypad.	(Pozostałe)	
	Premie	Zasilek chorobowy		Podatek	Składki ZUS	Ubezpie. FP i FS	Do wypłaty	
	Dod. za godz. nadl.	(Pozostałe)		Ulga		Ubezpie. FGŚP		
1	Krzywicki Arkadiusz							
	3 900,00	0,00	3 900,00	3 365,31	225,00	380,64	0,00	
	0,00	0,00	534,69	250,00	302,88	253,50	0,00	
	0,00	0,00		3 115,00	2 837,43	65,13	0,00	
	0,00	0,00		529,55	534,69	95,55	2 837,43	
	0,00	0,00		43,76		3,90		
2	Nowakowska Anna							
	3 900,00	0,00	3 900,00	3 365,31	0,00	380,64	0,00	
	0,00	0,00	534,69	0,00	302,88	253,50	0,00	
	0,00	0,00		0,00	3 062,43	65,13	0,00	
	0,00	0,00		0,00	534,69	95,55	3 062,43	
	0,00	0,00		0,00		3,90		
Razem	7 800,00	0,00	7 800,00	6 730,62	225,00	761,28	0,00	
	0,00	0,00	1 069,38	250,00	605,76	507,00	0,00	
	0,00	0,00		3 115,00	5 899,86	130,26	0,00	
	0,00	0,00		529,55	1 069,38	191,10	5 899,86	
	0,00	0,00		43,76		7,80		

Zadanie 24

Dnia 31 lipca 2020 otrzymano wyciąg bankowy za okres 1-31 lipca 2020.
Zadekretuj poniższy dokument.

Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Szkolna 255
54-007 Wrocław
NIP: NIPszkoły

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

Za okres od 01-07-2020 do 31-07-2020
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	04-07-2020	04-07-2020	FS 28/07/2020 (42 127,50)	Hurtownia ALA	42 127,50	
2	05-07-2020	05-07-2020	FS 1/07/2020 (14 145,00)	Drogeria NOVUM		14 145,00
3	08-07-2020	08-07-2020	FS 3/07/2020 (27 556,92)	ABCDE S.A.		27 556,92
4	12-07-2020	12-07-2020	FS 4/07/2020 (35 670,00)	Drogeria NOVUM		35 670,00
5	15-07-2020	15-07-2020	FS 336/07/2020 (178 350,00)	Jaskółka sp. z o.o.	178 350,00	
6	19-07-2020	19-07-2020	FS 37/07/2020 (123 000,00)	Hurtownia ALA	123 000,00	
7	31-07-2020	31-07-2020	Wynagrodzenie z tytułu rachunku nr 1/07/2020 z dnia 31-07-2020 do umowy UC 1/2020.	Stefan Dudek	2 204,72	
8	31-07-2020	31-07-2020	Wynagrodzenie za lipiec 2020. LP 1/07/2020. UP 2/2020.	Anna Nowakowska	3 062,43	
9	31-07-2020	31-07-2020	Wynagrodzenie za lipiec 2020. LP 1/07/2020. UP 1/2020.	Arkadiusz Krzywicki	2 837,43	
10	31-07-2020	31-07-2020	Składki ZUS 07-2020	Centrala ZUS	4 531,26	
11	31-07-2020	31-07-2020	Zaliczka miesięczna od wyplat PIT za miesiąc sierpień 2020	Urząd skarbowy Wrocław - Fabryczna	376,00	

Suma folio:	356 489,34	77 371,92
Przeniesienie z folio:	0,00	0,00

Obroty:	356 489,34	77 371,92
Saldo początkowe:		280 000,00
Saldo końcowe:		882,58

Zadanie 25

Dnia 31 lipca 2020 dokonano sprzedaży dla Drogerii NOVUM.
Na podstawie poniższych dokumentów ujmij zdarzenie w systemie.

Przedsiębiorstwo Handlowo-Uługowe Szkolenie
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Szkolna 255, 54-007 Wrocław
NIP: 7764727429

Miejsce sprzedaży	Wrocław
Data zakończenia dostawy	31-07-2020
Data wystawienia	31-07-2020

Sprzedawca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Uługowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły Rachunek bieżący PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489

Nabywca
Drogeria NOVUM Kolorowa 98/3, 65-465 Sosnowiec NIP: 8941515798

Faktura VAT sprzedaży FS 5/07/2020 oryginał

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Fotel gamingowy x150c25v	28 szt	0,00	725,90	23	20 325,20	4 674,80	25 000,00

Tabela VAT - PLN:

Nazwa stawki VAT	Wartość netto	Kwota VAT	Wartość brutto
Stawka VAT podstawowa 23%	20 325,20	4 674,80	25 000,00
Razem:	20 325,20	4 674,80	25 000,00

Razem do zapłaty:	25 000,00 PLN
Słownie do zapłaty:	dwadzieścia pięć tysięcy PLN

Pozostało do zapłaty:	25 000,00 PLN
Przelew, na rachunek:	55 1020 1853 5326 3775 4978 5234
do dnia 07-08-2020	25 000,00 PLN

Wystawił(a):	Adam Węgiński

Odebrał(a):	Alina Grzelak

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia faktury VAT

Podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT

Miejsce wystawienia	Wrocław
Data wystawienia	31-07-2020

Dostawca
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkolna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły Rachunek bieżący PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489

Odbiorca
Drogeria NOVUM Kolorowa 98/3, 65-465 Sosnowiec NIP: 8941515798

**Wydanie zewnętrzne WZ 5/07/2020 oryginał
do dokumentu FS 5/07/2020 z dnia 31-07-2020**

LP	Nazwa	Ilość	Cena netto	Wartość netto	Koszt razem
1	Fotel gamingowy x150c25v	28 szt	725,90	20 325,20	15000,00

Wartość netto: 20 325,20 PLN
Wartość brutto: 25 000,00 PLN

Razem do zapłaty:	25 000,00 PLN
Słownie do zapłaty: dwadzieścia pięć tysięcy PLN	

Wystawił(a):	Adam Węgierski

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia WZ

Odebrał(a):	Alina Grzelak

Podpis osoby upoważnionej do odbioru WZ

Zadanie 26

W systemie księgowym Rewizor GT wprowadź urząd skarbowy do danych podmiotu oraz wygeneruj deklarację VAT-7 za lipiec 2020 oraz plik JPK_VAT za lipiec 2020.

Przed wyliczeniem deklaracji ustaw następujące wartości proporcji bazowej:

- wartość preproporcji – 100,
- proporcja bazowa – 0,
- proporcja bazowa do deklaracji – 0.

Dane urzędu skarbowego do wypełnienia:

urząd skarbowy	nazwa: Urząd Skarbowy Wrocław-Krzyki nazwa pełna: Urząd Skarbowy Wrocław-Krzyki kod US:0225 adres: ul: Sztabowa 100, 53-310 Wrocław
----------------	--

Zadanie 27

W systemie Rewizor GT wygeneruj dla wszystkich kont zestawienie ZSO zwykłe – konta analityczne/syntetyczne.

Zadanie 28

Oblicz kwotę podatku, a następnie dodaj polecenie księgowania na odpowiednie konta. Firma podlega pod 19-procentową stawkę podatku CIT. Następnie w systemie księgowym dodaj automat przebiegowań według poniższego schematu. Automat można nazwać np. przebiegowanie na wynik finansowy.

KONTO	WINIEN	MA
731	brak	saldo Wn (731)
860	saldo Wn (731)	brak
503	brak	saldo Wn (503)
860	saldo Wn (503)	brak
730	saldo Ma (730)	brak
860	brak	saldo Ma (730)
870	brak	saldo Wn (870)
860	saldo Wn (870)	brak

Następnie wykonaj automat i sprawdź przeniesione wartości.

Zadanie 29

Zdefiniuj rachunek zysków i strat kalkulacyjny, a następnie wygeneruj sprawozdanie.

Zadanie 30

Zdefiniuj w systemie bilans i wygeneruj sprawozdanie.