

# Rewizor nexo – zbiór zadań



## Zadanie 1

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

nazwa pełna	PHU Szkolenie sp. z o.o.	
typ podmiotu	zwykła	
wybór linii	nie jestem biurem rachunkowym - Rewizor nexo	
przeniesienie danych	kontynuuj bez importu	
imię i nazwisko szefa	Adam Węgierski logowanie bez hasła	
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	inna niż własność prywatna	
metoda rozliczenia VAT	miesięczna	
parametry ewidencji VAT	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
kasa	symbol	KAS
	nazwa	Kasa główna
	stan początkowy	2 500,00 PLN
forma księgowości	księgi rachunkowe	
symbol roku	rok 2020	
obowiązuje od	1.07.2020 – 31.07.2020	
generowanie planu kont i rejestrów	utwórz pusty okres	
bilans	bilans standardowy	
rachunek zysków i strat	wariant kalkulacyjny standardowy	
wynik RZS	domyślne	
inne parametry okresu	domyślne	

## 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 w górnym menu kliknij **Operacje** => **Drukuj**, zaznacz opcję **Zapisz do folderu** i wskaż folder docelowy.

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 poniższych kontrahentów, a następnie podłącz kartotekę klientów do planu kont.

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 do konta 225 analityki o stałej długości 2:

225-01 – naliczony podatek VAT

225-02 – należny podatek VAT

Do każdej z wymienionych analityk podłącz kartotekę Stawki VAT.

Nadaj analityki stawką VAT według poniższej tabeli.

NAZWA STAWKI	NUMER ANALITYKI
stawka VAT podstawowa 23%	23
stawka VAT 8%	08
stawka VAT 7%	07
stawka VAT 5%	05

## Zadanie 5

W systemie księgowym dodaj konto 132 – Rachunek dewizowy.

Konto posiada dwie analizy.

132-01 – rachunek EURO

132-02 – rachunek DOLAR

W tym celu dodaj rachunki bankowe w konfiguracji „Moja firma”. Następnie stwórz kartotekę zawierającą tylko rachunki bankowe w walucie obcej z odpowiednim filtrem i podłącz kartotekę pod plan kont.

Kartoteka ma zostać stworzona według następujących parametrów:

1. Wzorzec kartoteki – rachunki bankowe.
2. Nazwa – rachunki dewizowe.
3. Typ analizy – stała.
4. Długość – 2.
5. Numer analizy – zwykły.
6. Nazwa – według nazwy rachunku bankowego.
7. Analizy pozostałych – 99.
8. Filtry – odpowiednie ustawienie filtra waluty.

NAZWA	NR RACHUNKU	BANK	WALUTA
rachunek EURO	PL 50 1240 2962 2572 5191 7151 4366	Bank Polska Kasa Opieki SA IV O. w Katowicach	EUR euro
rachunek USD	PL 39 1240 3565 4272 2354 0737 3831	Bank Polska Kasa Opieki SA I O. w Międzychodzie	USD dolar amerykański

## Zadanie 6

Firma posiada na wyposażeniu budynek, który jest środkiem trwałym.

Wprowadź do systemu kartotekę środka trwałego według poniższego opisu, a następnie podłącz kartotekę środków trwałych do odpowiednich kont:

- nazwa – budynek biurowy ul. Szkolna 255 Wrocław;
- grupa KŚT 2016 – 105;
- numer inwentarzowy – 1/2014;
- data nabycia – 25 maja 2014;
- dokument nabycia – FS 876/05/2014;
- sprzedawca – ABCDE S.A.;
- wartość nabycia – 500 000,00 zł;
- rok produkcji – 2014.

## Zadanie 7

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

- data dokumentu – 25 maja 2014;
- typ amortyzacji – podatkowy (na potrzeby ćwiczenia pomiń amortyzację bilansową);
- miejsce użytkowania – Szkolna 255;
- osoba odpowiedzialna – Adam Węgierski;
- wartość początkowa – zgodnie z kartoteką;
- wartość stanowiąca koszty – 100% wartości początkowej;
- metoda umarzania – liniowa;
- umorzenie roczne – 2,50%;
- przyjęty 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 bilans otwarcia na dzień 1 lipca 2020.

Jako potwierdzenie wykonania zadania zapisz wydruk bilansu otwarcia do pliku PDF. W tym celu kliknij na bilans prawym przyciskiem myszy i wybierz opcję drukowania. Następnie zaznacz opcję Zapisz do folderu i wskaż folder docelowy.

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

Do systemu Rewizor nexo dodaj rejestr: RK – Rejestr księgowy.  
Symbol – RK, nazwa – Rejestr księgowy, dziennik – DK Dziennik.  
Dnia 2 lipca 2020 wystawiono fakturę sprzedaży dla Drogerii NOVUM.  
Na podstawie poniższych dokumentów zadekretuj w systemie fakturę i 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
<b>Razem:</b>	<b>11 500,00</b>	<b>2 645,00</b>	<b>14 145,00</b>

<b>Razem do zapłaty:</b>	<b>14 145,00 PLN</b>
Słownie do zapłaty:	czternaście tysięcy sto czterdzieści pięć PLN

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

<b>Wystawił(a):</b>	<b>Adam Węgiński</b>

<b>Odebrał(a):</b>	<b>Alina Grzelak</b>

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

<b>Razem do zapłaty:</b>	<b>14 145,00 PLN</b>
Słownie do zapłaty: czternaście tysięcy sto czterdzieści pięć PLN	

<b>Wystawił(a):</b>	<b>Adam Węgierski</b>

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia WZ

<b>Odebrał(a):</b>	<b>Alina Grzelak</b>

Podpis osoby upoważnionej do odbioru WZ



## Zadanie 10

Dnia 3 lipca 2020 otrzymano fakturę od Hurtowni ALA.  
Faktura dotyczy zakupu towarów handlowych.  
Do faktury jest załączony również 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

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

<b>Adres dostawy</b>
Szkołna 255, 54-007 Wrocław

### Faktura VAT FS 28/07/2020

LP	Nazwa	Ilość	Rabat [%]	Cena netto	VAT [%]	Wartość netto	Wartość VAT	Wartość brutto
1	Krzesełko 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
<b>Razem:</b>	<b>34 250,00</b>	<b>7 877,50</b>	<b>42 127,50</b>

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

<b>Pozostało do zapłaty:</b>	<b>42 127,50 PLN</b>
Przelew	
do dnia 10-07-2020	42 127,50 PLN

<b>Wystawił(a):</b>	<b>Alicja Grzegorzczak</b>	<b>Odebrał(a):</b>	<b>Adam Węgierski</b>

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

<b>Dostawca</b>	<b>Odbiorca</b>
Hurtownia ALA Romanowskiego 134, 54-948 Wrocław NIP: 1115757790	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

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

<b>Wystawił(a):</b>	<b>Bogdan Romań</b>	<b>Odebrał(a):</b>	<b>Adam Węgiński</b>

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia PZ

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
<b>Razem:</b>	<b>304,00</b>	<b>69,92</b>	<b>373,92</b>

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

<b>Pozostało do zapłaty:</b>	<b>373,92 PLN</b>
Przelew, na rachunek:	PL 80 8191 1042 7470 4772 1659 7489
do dnia 11-07-2020	373,92 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	04-07-2020

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 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

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

<b>Wystawił(a):</b>	<b>Adam Węgierski</b>	<b>Odebrał(a):</b>	<b>Andrzej Kumor</b>

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

## 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
<b>Razem:</b>	<b>22 404,00</b>	<b>5 152,92</b>	<b>27 556,92</b>

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

<b>Pozostało do zapłaty:</b>	<b>27 556,92 PLN</b>
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

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

<b>Wystawił(a):</b>	<b>Adam Węgierski</b>	<b>Odebrał(a):</b>	<b>Andrzej Kumor</b>

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.

<b>Miejsce sprzedaży</b>		Oleśnica
<b>Data zakończenia dostawy</b>		08-07-2020
<b>Data wystawienia</b>		08-07-2020

  

<b>Sprzedawca</b>	<b>Nabywca</b>
Hurtownia ALA Romanowskiego 134, 54-948 Wrocław NIP: 1115757790	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkołna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPszkoły

  

<b>Adres dostawy</b>
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
<b>Razem:</b>	<b>100 000,00</b>	<b>23 000,00</b>	<b>123 000,00</b>

<b>Razem do zapłaty:</b>	<b>123 000,00 PLN</b>
Słownie do zapłaty:	sto dwadzieścia trzy tysiące PLN

<b>Pozostało do zapłaty:</b>	<b>123 000,00 PLN</b>
Przelew	
do dnia 22-07-2020	123 000,00 PLN

<b>Wystawił(a):</b>	<b>Alicja Grzegorzczak</b>	<b>Odebrał(a):</b>	<b>Adam Węgierski</b>

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

<b>Dostawca</b>	<b>Odbiorca</b>
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 dostawcy: FS 37/07/2020 z dnia 08-07-2020

LP	Nazwa	Ilość	Cena netto	Wartość netto
1	Krzeseło 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

<b>Razem do zapłaty:</b>	<b>123 000,00 PLN</b>
Słownie do zapłaty: sto dwadzieścia trzy tysiące PLN	

<b>Wystawił(a):</b>	<b>Alicja Grzegorzczak</b>	<b>Odebrał(a):</b>	<b>Adam Węgierski</b>

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-Uslugowe 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-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 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
<b>Razem:</b>	<b>29 000,00</b>	<b>6 670,00</b>	<b>35 670,00</b>

<b>Razem do zapłaty:</b>	<b>35 670,00 PLN</b>
Słownie do zapłaty:	trzydzieści pięć tysięcy sześćset siedemdziesiąt PLN

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

<b>Wystawił(a):</b>	<b>Adam Węgiński</b>	<b>Odebrał(a):</b>	<b>Alina Grzelak</b>

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

<b>Razem do zapłaty:</b>	<b>35 670,00 PLN</b>
Słownie do zapłaty:	trzydzieści pięć tysięcy sześćset siedemdziesiąt PLN

<b>Wystawił(a):</b>	<b>Adam Węgiński</b>	<b>Odebrał(a):</b>	<b>Alina Grzelak</b>

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.

Na potrzeby ćwiczenia środek trwały podlega 100-procentowemu odliczeniu VAT i 100-procentowemu ujęciu w kosztach, co nie jest regułą.

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: NIPSzkoły

### 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
<b>Razem:</b>	<b>145 000,00</b>	<b>33 350,00</b>	<b>178 350,00</b>

<b>Razem do zapłaty:</b>	<b>178 350,00 PLN</b>
Słownie do zapłaty:	sto siedemdziesiąt osiem tysięcy trzysta pięćdziesiąt PLN

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

Uwagi:

<b>Wystawił(a):</b>	<b>Piotr Jaskóła</b>

<b>Odebrał(a):</b>	<b>Adam Węgiński</b>

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,
- dokument nabycia;
- sprzedawca;
- wartość nabycia;
- rok produkcji – 2020.

## Zadanie 18

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

- data dokumentu – 15 lipca 2020;
- typ amortyzacji – podatkowy (na potrzeby ćwiczenia pomiń amortyzację bilansową);
- miejsce użytkowania – Szkolna 255;
- osoba odpowiedzialna – Adam Węgierski;
- wartość początkowa – zgodnie z kartoteką;
- wartość stanowiąca koszty – 100% wartości początkowej;
- metoda umarzania – liniowa;
- umorzenie roczne – 20%;
- rozpoczęcie umarzania – następny miesiąc.

Następnie ujmij przyjęcie w księgach handlowych.

## Zadanie 19

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

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

<b>Sprzedawca</b>	<b>Nabywca</b>
ABCDE Spółka akcyjna Wiśniowa 212, 53-088 Wrocław NIP: 8945653563	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Szkołna 255, 54-007 Wrocław NIP: NIPSzkoły
<b>Adres dostawy</b>	
Szkołna 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
<b>Razem:</b>	<b>304,00</b>	<b>69,92</b>	<b>373,92</b>

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

<b>Pozostało do zapłaty:</b>	<b>373,92 PLN</b>
Przelew	
do dnia 24-07-2020	373,92 PLN

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

## Zadanie 20

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.

Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Szkolenie  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
Szkołna 255  
54-007 Wrocław  
NIP: NIPSkóły

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

Lp	Nazwisko i imię		NALICZENIA			PODATEK		PRACODAWCA		NETTO
			Kwota na rachunku	Wynagrodz. chorobowe	Brutto	Koszty	Zaliczka	Ubezp. emer.	Ubezp. FP i FS	Potrącenie komornicze
	Akord	Zasilek chorobowy	Składki ZUS	Podst. opod.	Ubezp. zdrowotne	Ubezp. rent.	Ubezp. FGŚP	Ubezp. wypad.	(Pozostałe)	
	Prowizja	(Pozostałe)		Podatek	Netto				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.

Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe Szkolenie  
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
Szkolna 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	<b>Krzywicki Arkadiusz</b>							
	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	<b>Nowakowska Anna</b>							
	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		
<b>Razem</b>	<b>7 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 800,00</b>	<b>6 730,62</b>	<b>225,00</b>	<b>761,28</b>	<b>0,00</b>	
	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	

<b>Suma folio:</b>	356 489,34	77 371,92
<b>Przeniesienie z folio:</b>	0,00	0,00

<b>Obroty:</b>	356 489,34	77 371,92
<b>Saldo początkowe:</b>		280 000,00
<b>Saldo końcowe:</b>		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
<b>Razem:</b>	<b>20 325,20</b>	<b>4 674,80</b>	<b>25 000,00</b>

<b>Razem do zapłaty:</b>	<b>25 000,00 PLN</b>
Słownie do zapłaty:	dwadzieścia pięć tysięcy PLN

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

<b>Wystawił(a):</b>	<b>Adam Węgiński</b>

<b>Odebrał(a):</b>	<b>Alina Grzelak</b>

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

<b>Razem do zapłaty:</b>	<b>25 000,00 PLN</b>
Słownie do zapłaty:	dwadzieścia pięć tysięcy PLN

<b>Wystawił(a):</b>	<b>Adam Węgierski</b>

Podpis osoby upoważnionej do wystawienia WZ

<b>Odebrał(a):</b>	<b>Alina Grzelak</b>

Podpis osoby upoważnionej do odbioru WZ

## Zadanie 26

W systemie księgowym Rewizor nexo do danych firmy wprowadź urząd skarbowy oraz wygeneruj deklarację VAT-7 za lipiec 2020 oraz plik JPK\_VAT za lipiec 2020.

Dane urzędu skarbowego:

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 nexo wygeneruj raport Zestawienie sald i obrotów.

## Zadanie 28

Oblicz kwotę podatku, a następnie dodaj polecenie księgowania na odpowiednie konta.

Firma podlega pod stawkę 19%.

Następnie w systemie księgowym dodaj automatyczną pieczęć księgową według poniższego schematu. Pieczęć można nazwać np. **Przebieganie 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 dodaj **PK** – polecenie księgowania i użyj pieczęci.

## Zadanie 29

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

## Zadanie 30

Zdefiniuj Bilans w wariantcie standardowym i wygeneruj sprawozdanie.