



---

# Faktury pro forma i faktury zaliczkowe

---

ESO9 international a.s.  
U Mlýna 2305/22, 141 00 Praha 4 – Záběhlice  
tel.: +420 228 809 000  
e-mail: [info@eso9.cz](mailto:info@eso9.cz)  
[www.eso9.cz](http://www.eso9.cz)

Zpracoval: Zavadilová Marcela  
Dne: 7.4.2024  
  
Revize:  
Dne: 8.4.2024

## Obsah

---

|           |                                                      |           |
|-----------|------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1.</b> | <b>OPIS.....</b>                                     | <b>2</b>  |
| <b>2.</b> | <b>FAKTURA PRO FORMA.....</b>                        | <b>2</b>  |
| 2.1       | PŁATNOŚĆ FAKTURY PRO FORMA .....                     | 3         |
| <b>3.</b> | <b>FAKTURA ZALICZKOWA (DOKUMENT PODATKOWY) .....</b> | <b>4</b>  |
| 3.1       | TWORZENIE FAKTURY VAT OTRZYMANEJ ZALICZKOWEJ .....   | 5         |
| 3.2       | TWORZENIE FAKTURY VAT WYSTAWIONEJ ZALICZKOWEJ .....  | 6         |
| <b>4.</b> | <b>FAKTURA KOŃCOWA .....</b>                         | <b>9</b>  |
| 4.1       | LINK „DOŁĄCZYĆ“ .....                                | 9         |
| 4.1.1     | Faktury pro forma – niepodatkowe zaliczki .....      | 10        |
| 4.1.2     | Faktury zaliczkowe – podatkowe zaliczki .....        | 11        |
| 4.2       | LINK „DOŁĄCZONE“ .....                               | 13        |
| <b>5.</b> | <b>KARTOTEKI I PARAMETRY .....</b>                   | <b>14</b> |
| 5.1       | SŁOWNIKI .....                                       | 14        |
| 5.1.1     | Typy dokumentów księgowych (9.2.7).....              | 14        |
| 5.1.2     | Typy dokumentów (9.4.4) .....                        | 14        |
| 5.1.3     | Wzory dokumentów (9.4.6) .....                       | 14        |
| 5.1.4     | Parametry aplikacji.....                             | 15        |
| 5.1.5     | Grupa „Párování“ (Łączenie) .....                    | 15        |
| 5.1.6     | Grupa „Stavy dokumentů“ (Stany dokumentów) .....     | 16        |

## 1. Opis

Dokument opisuje pracę związaną z fakturami pro forma i fakturami zaliczkowymi.

Obejmuje to:

- wystawianie faktur pro forma i ich opłacanie
- tworzenie faktur zaliczkowych do opłaconych faktur pro forma
- przypisywanie zaliczek do faktur końcowych, a także ich odłączanie

Następuje bardziej szczegółowy opis pracy z fakturami pro forma i zaliczkowymi. Procedura jest podobna dla zarówno przyjętych, jak i wydanych faktur, ewentualne różnice są opisane poniżej.

## 2. Faktura pro forma

Dla faktur pro forma zakupu przypisana jest działalność 2.1.3.2 *Faktury pro forma otrzymane*, dla faktur pro forma sprzedaży jest to działalność 2.2.3.2 *Faktury wystawione pro forma*.

Faktury pro forma służą:

- jako podstawa do płatności
- do tworzenia faktury zaliczkowej (dokumentu podatkowego), który zapewni odprowadzenie podatku VAT od zaliczki. Następnie jest ona przypisana do faktury końcowej.
- do przypisania do faktury końcowej:
  - gdy faktura pro forma i ostateczna faktura księgowa są w jednym okresie VAT
  - jeśli chodzi o zagraniczne faktury pro forma za towary (zakupione z UE i dostarczone do UE, import i eksport)

The screenshot displays the ESO9 software interface for creating a 'Faktura otrzymana pro forma krajowa' (Pro forma invoice received from a domestic supplier). The form is divided into several sections:

- Header:** Includes buttons for 'Zapisz' (Save), 'Wstaw' (Insert), and 'Usuń' (Delete). It also has a search bar and a 'Szczegóły' (Details) button.
- Form Fields:**
  - Numer:** 9024040001
  - Okres:** 2024.04
  - Dostawca:** 0030
  - NIP:** CZ699005599
  - Ich nr faktury:** (empty)
  - Wystawiono:** 03.04.2024
  - SK:** 0308
  - Symbol specyficzny:** (empty)
  - Przyjęto:** 03.04.2024
  - Data dokumentu:** 03.04.2024
  - Termin płatności:** 17.04.2024
  - Użytkownik:** mzasadilova
  - Stan:** sprawdzony
  - Projekt Wn:** (empty)
  - Do zapłaty wal.:** 10 000,00
  - Waluta:** PLN
  - Do zapłaty PLN:** 10 000,00
  - Zapłacono:** Nie
  - Zapłacono wal.:** 0,00
  - Zamówienie:** (empty)
  - Źródło Wn:** (empty)
  - Data ostatniej płatności:** (empty)
- Table:** A table titled 'Pozycje faktury' (Invoice positions) with columns: Kolejność, Typ pozycji, Identyfikacja eleme, Tekst pozycji, Całkowita liczba, Jednostka miar, Kod VAT, Kody VAT - opis, Stawka, Zamówienie, Projekt Wn, and Źródło Wn. It contains one row:
 

| Kolejność | Typ pozycji | Identyfikacja eleme | Tekst pozycji | Całkowita liczba | Jednostka miar | Kod VAT | Kody VAT - opis | Stawka | Zamówienie | Projekt Wn | Źródło Wn |
|-----------|-------------|---------------------|---------------|------------------|----------------|---------|-----------------|--------|------------|------------|-----------|
| 1         | Towar       | 0001                | Szampan Moët  | 100,00           | szt            | 0       | standard        | 0      |            |            |           |

Aby można było uregulować zaliczkę, utworzyć dokument podatkowy lub dołączyć ją do faktury rozliczeniowej, musi ona być rozliczona (mieć wpisy księgowe). Te wpisy księgowe nie mają obrotu Wn ani obrotu Ma, kwota zaliczki jest ujmowana w pozycji „Kwota salda wal.”. Z punktu widzenia głównej księgi rachunkowej faktura pro forma zachowuje się więc jak dokument nieksięgowy i niemający podatku.

- **Faktura pro forma jest rozliczana, aby można było ją sparować (i monitorować w ten sposób wyrównanie zdarzenia gospodarczego) z płatnościami, podczas tworzenia dokumentu podatkowego oraz podczas dołączania do faktury końcowej.** Podczas parowania w ESO9 nie pracuje się z kwotą z nagłówka (ani pozycji) dokumentu, ale z jego rozliczenia (z zapisów księgowych).
- **Podczas łączenia konto z faktury pro forma uzupełnia się na pozycję wyciągu bankowego lub na dowód kasowy.** Dzięki temu nie trzeba ręcznie wpisywać konta na wyciąg bankowy ani dowód

**kasowy.**

Rozliczenie powstaje standardowo od stanu „sprawdzony” w przypadku faktury pro forma zakupu i od stanu „wysłany” w przypadku faktury pro forma sprzedaży. Dla każdej faktury pro forma standardowo powstają dwa zapisy księgowe (dodatni i ujemny) z tym samym kontem zaliczki:

- faktury pro forma zakupu: 2xx\*\*\* / 2xx\*\*\*
- faktury pro forma sprzedaży: 2xx\*\*\* / 2xx\*\*\*

Na fakturze pro forma możliwe jest wyliczenie VAT, czyli wybranie stawki VAT. Jednakże nie uwzględnia się go przy rozliczaniu, podobnie jak w głównej księdze rachunkowej czy w deklaracji VAT i KPiR VAT. Służy to następnemu utworzeniu dokumentu podatkowego w przypadku, gdy zaliczka obejmuje różne stawki. Jednak nie jest konieczne wprowadzanie VAT, można go określić (ale tylko jedną stawkę) podczas tworzenia dokumentu podatkowego.

1 / 1

Dokument

Tabela

Szczegóły

Q

T

C

≡

Nagłówek dokumentu

Wydruk zaksięgowania

Linki

Raporty

| Typ           | Numer      | Okres księgowy | Data dokumentu | Tekst                               | Kwota wal.    | Kwota PLN  |
|---------------|------------|----------------|----------------|-------------------------------------|---------------|------------|
| FPZ           | 9024040001 | 2024.04        | 03.04.2024     | Faktura otrzymana pro forma krajowa | 10 000,00 PLN | 10 000,00  |
| Stan          | Sym. rozl. | Wydział Wn     | Wydział Ma     | Kontrahent                          | Kod VAT       | Zamówienie |
| 20 sprawdzony |            | 00             | 00             | 0030 Batist LPL                     | 0             |            |

1 / 2

Zapisy księgowe

Tabela

Szczegóły

Q

T

C

≡

Zapisz

Wstaw

Usuń

Rozlicz

Transakcja saldo

Linki

| Kolejność | Typ zapisu księgowego | Konto  | Nazwa konta        | Wydział | Nazwa wydziału | Waluta | Obrót Wn wal. | Obrót Wn PLN | Obrót Ma wal. | Obrót Ma PLN | Kwota salda wal. | Kwota salda PLN |
|-----------|-----------------------|--------|--------------------|---------|----------------|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------------|-----------------|
| 1         | automatyczny          | 202010 | Zapłacone zaliczki | 00      | Spółka         | PLN    | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00         | 10 000,00        | 10 000,00       |
| 2         | automatyczny          | 202010 | Zapłacone zaliczki | 00      | Spółka         | PLN    | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00         | -10 000,00       | -10 000,00      |

0 / 0

Dane dotyczące VAT-u

Tabela

Szczegóły

Q

T

C

≡

| Okres VAT | Data obowiązku | Wiersz deklaracji | Netto | VAT | Stawka podatku | Procento DPH | Datum szczytu dat | Wystano | Okres deklaracji | Kolejność w | NIP |
|-----------|----------------|-------------------|-------|-----|----------------|--------------|-------------------|---------|------------------|-------------|-----|
|           |                |                   |       |     |                |              |                   |         |                  |             |     |

## 2.1 Płatność faktury pro forma

Z faktury pro forma zakupu można stworzyć dokument kasowy lub linkiem wygenerować polecenie zapłaty (a następnie rozliczyć je z wyciągiem bankowym po rozliczeniu). Podobnie z faktury pro forma sprzedaży można stworzyć dokument kasowy lub połączyć jej z wyciągiem bankowym.

**Wyciąg bankowy i dowód kasowy podczas połączenia z fakturą pro forma przejmują konto (i wydział) z faktury pro forma, dlatego nie muszą być ręcznie wypełniane.**

Po połączeniu dowód płatności standardowo wygląda następująco:

- dowód kasowy:
  - wygenerowany z faktury pro forma zakupu – Wn 101\*\*\* / Ma 202\*\*\*
  - wygenerowane z faktury pro forma sprzedaży - Wn 101\*\*\* / Ma 200\*\*\*
- wyciąg bankowy:
  - płatność za fakturę pro forma zakupu - Wn 314\*\*\* / DAL 221\*\*\*
  - płatność za fakturę pro forma sprzedaży - Wn 221\*\*\* / Ma 324\*\*\*

Jeśli zaliczka jest płatna częściowo, strona (wpis księgowy) sparowana z płatnościami jest dzielona według płatności.

W przypadku **obcej waluty** kurs z dokumentu płatności zostanie przeniesiony na fakturę pro forma, a nagłówek zaliczki zostanie przeliczony. Różnica między kwotami z pozycji a nagłówka zostanie zapisana w polu „NP”. Zapis księgowy połączony z płatnością będzie miał kwoty zgodne z płatnościami.

- W przypadku częściowej płatności druga strona (zapis księgowy dołączony do faktury rozliczeniowej lub generujący zaliczkę podatkową) jest dzielona według płatności. Wygenerowane zapisy księgowe będą zgodne z kursami płatności, a kwoty będą zgodne z płatnościami.

---

### 3. Faktura zaliczkowa (dokument podatkowy)

Po dokonaniu płatności zaliczki z faktury pro forma, jej połączenie z płatnością pozwala utworzyć fakturę zaliczkową (dokument podatkowy). Służy do tego link „**Faktura zaliczkowa VAT**” w nagłówku faktury pro forma. Dokument podatkowy będzie następcą faktury pro forma i zostanie z nią automatycznie połączony.

Chodzi o fakturę VAT otrzymaną zaliczkową oraz o fakturę wystawioną zaliczkową VAT. Proces tworzenia faktur otrzymanych i wystawionych zaliczkowych nieco się różni, patrz poniżej. Faktura zaliczkowa VAT zapewnia rozliczenie podatku VAT, albo na podstawie faktury pro forma (jeśli została w niej zaznaczona stawka VAT), albo na podstawie parametrów wprowadzonych przez użytkownika podczas jej tworzenia.

W przypadku **walut obcych** na fakturze zaliczkowej VAT zostanie przyjęty kurs według dokumentu płatności, który jest połączony z fakturą pro forma.

W przypadku częściowych płatności faktury pro forma można wystawić więcej faktur zaliczkowych VAT, zawsze na odpowiednią płatność. Dokument podatkowy należy tworzyć za każdym razem po każdej częściowej płatności, nie później.

Faktury zaliczkowe VAT muszą być następnie dołączone do faktury końcowej. Patrz rozdział **Faktura końcowa**.

### 3.1 Tworzenie faktury VAT otrzymanej zaliczkowej

W górnej części są wyświetlane podstawowe informacje o nagłówku kopiowanej faktury pro forma, w dolnej części znajdują się parametry do utworzenia faktury zaliczkowej oraz przycisk do samodzielnego tworzenia dokumentu podatkowego.

<< < 1 / 1 > >>

Faktura zaliczkowa VAT z faktury proforma otrzymanej

|                      |                                     |          |         |                           |      |
|----------------------|-------------------------------------|----------|---------|---------------------------|------|
| Faktura pro forma nr | 9024040001                          | Okres    | 2024.04 | Nabywca                   | 0030 |
| Stan dokumentu       | 20 sprawdzony                       |          |         | Batist LPL                |      |
| Tekst 1              | Faktura otrzymana pro forma krajowa |          |         |                           |      |
| Tekst 2              |                                     |          |         |                           |      |
| Użytkownik           | mzavadiłova Marcela Zavadiłová      |          |         |                           |      |
| Do zapłaty waluta    | 10 000,00                           | Waluta   | PLN     |                           |      |
| Do zapłaty PLN       | 10 000,00                           |          |         |                           |      |
| Wydział Wn           | 00 Spółka                           | Konto Wn |         | 202010 Zapłacone zaliczki |      |
| Wydział Ma           | 00 Spółka                           | Konto Ma |         | 202010 Zapłacone zaliczki |      |

Parametry faktury zaliczkowej VAT:

Typ dokumentu

FPZD

Wzór dokumentu

VZORFPNZDT - Faktura otrzymana zaliczkowa krajowa

Data sprzedaży

07.04.2024

Okres księgowy

... (jeżeli nie jest podany, będzie określony wg reguł za pomocą procedury "spHDOK\_NewRec")

Ich nr faktury

Kod VAT

0 ... standard

Stawka VAT

Według faktury

Jeżeli nie wybrałeś "wg faktury", będą brane pod uwagę następujące wartości

Netto

VAT

NP

Nie

Pozwól utworzyć, nawet jeśli faktura jest zapłacona tylko częściowo

Zmień stan faktury pro forma na

spełniony

Utwórz fakturę zaliczkową VAT

Dokument wynikowy

Przednastawione parametry dla utworzenia faktury zaliczkowej można ewentualnie zmienić, są to:

- **Typ dokumentu** - standardowo ustawione na FPZD
- **Wzór dokumentu** - dostępny jest wzór, który należy do typu dokumentu FPZD i jednocześnie jest następcą wzoru kopiowanego FPZ
- **Data sprzedaży** - pobierana jest z daty ostatniej dokonanej płatności faktury pro forma
- **Okres księgowy** - standardowo jest puste, zostanie ustalone automatycznie
- **Ich nr faktury** - można podać numer dokumentu podatkowego dostawcy. Jeśli nie zostanie podany, zostanie pobrany numer z faktury pro forma i będzie trzeba go zmienić na utworzonej fakturze zaliczkowej.
- **Kod VAT** - domyślnie ustawiony jest kod z FPZ
- **Stawka VAT** - ustawiona opcja „według faktury”, co pozwala przejąć stawkę VAT wprowadzoną na pro formie.
  - W razie potrzeby można wybrać jedną ze stawek. W takim przypadku obliczana jest i przedstawiana do zapłaty kwota podatku, podatek, ewentualnie kwota netto.
  - **UWAGA**, w takim przypadku nie zostaną skopiowane pozycje z pro formy. Na fakturze zaliczkowej będą kwoty tylko na nagłówku, będą tworzone tylko zapisy księgowe do rozliczenia.
- **Pozwól utworzyć, nawet jeśli faktura jest zapłacona tylko częściowo** - służy do utworzenia kilku faktur zaliczkowych z jednej faktury pro forma, która jest opłacana stopniowo kilkoma częściowymi płatnościami.

- Domyślnie ustawiona jest opcja „Nie”. W takim przypadku nie można utworzyć faktury zaliczkowej dla częściowej płatności, spowoduje to błąd.
- Można zmienić na „Tak”, następnie trzeba wybrać stawkę VAT, na podstawie której z kwoty, która dotychczas została opłacona, obliczane są kwoty netto i podatku. **UWAGA**, faktura pro forma nie może być całkowicie opłacona, nawet jeśli opłacane stopniowo! Faktura zaliczkowa zostałaby utworzona dla całej kwoty faktura pro forma. Fakturę pro forma należy opłacić częściowo, a następnie utworzyć fakturę zaliczkową. Następnie można utworzyć (dołączyć) kolejną płatność do faktury pro forma, a następnie ponownie utworzyć z niej fakturę zaliczkową, i tak dalej.
- **Zmień stan faktury pro forma na** - określa, jaki stan zostanie ustawiony na pro formie po utworzeniu faktury zaliczkowej. Domyślnie jest predefiniowany stan, który jest określony w parametrze aplikacji **stFPZ\_Splneno**. Musi być wyższy niż aktualny stan na pro formie.
  - **UWAGA**, w przypadku częściowo opłacone faktury pro forma należy ustawić niższy stan niż „spełniony”, na przykład na „spełniony częściowo”. Wtedy można utworzyć kolejną częściową płatność z pro formy (na resztę kwoty), a następnie z niej utworzyć kolejne faktury zaliczkowe.
  - Wartości stanów (spełniony, spełniony częściowo, odrzucony) muszą być określone w parametrach aplikacji, patrz rozdział **Słowniki i parametry**.

Przycisk „**Utwórz fakturę zaliczkową VAT**” utworzy fakturę zaliczkową na podstawie wcześniej wprowadzonych parametrów jako następcę faktury pro forma. Nowo utworzona faktura zaliczkowa zostanie automatycznie połączona z pierwotną pro formą. Faktura zaliczkowa będzie utworzona w stanie, od którego dokument jest rozliczany. Faktura pro forma zostanie jednocześnie ustawiona w stanie zgodnie z parametrem „**Zmień stan faktury pro forma na**”.

- **W pozycji faktury zaliczkowej zostanie wpisana informacja o opłacie faktury pro forma.** Jest to informacyjny tekst zawierający numer pro formy, datę opłaty, numer dokumentu opłaty i kwotę opłaty.
  - Jeśli powstająca faktura zaliczkowa ma jedną pozycję, informacje zostaną uzupełnione bezpośrednio do tej pozycji.
  - Jeśli powstająca faktura zaliczkowa miałaby więcej pozycji (co może się zdarzyć podczas tworzenia „według faktury”), zostanie utworzona nowa pozycja typu „inne” z informacyjnym tekstem. Ta pozycja będzie miała zerową ilość i zerową cenę.
- Faktura zaliczkowa ma standardowe księgowanie: Wn 202\*\*\* + 223\*\*\* / Ma 202\*\*\*
- Po utworzeniu zostanie wyświetlony numer nowej faktury zaliczkowej, można przejść do niej za pomocą linku „Dokument wynikowy” i kontynuować pracę. Można go także znaleźć w czynności 2.1.3.3 *Faktury VAT otrzymane zaliczkowe*.

## 3.2 Tworzenie faktury VAT wystawionej zaliczkowej

W górnej części wyświetlane są podstawowe informacje o nagłówku kopiowanej faktury pro forma, parametry do utworzenia faktury zaliczkowej oraz przyciski do samego kopiowania. W dolnej części wyświetlane są sparowane wpisy księgowe z płatnościami, dla których jeszcze nie został utworzony dokument podatkowy za pomocą przycisku „wg ozn. zapisów księgowych”.

<< < 1 / 1 > >>

▼ Faktura zaliczkowa VAT z faktury proforma wystawionej

Faktura pro forma nr0824040001Okres2024.04

Stan dokumentu10 wysłanyNabywca3466 Flexipal Polska Sp. z o.o.

Tekst 1Faktura pro forma krajowa

Tekst 2

Użytkownikmzavadiłova Marcela Zavadilová

Do zapłaty waluta1 300,00WalutaPLN

Do zapłaty PLN1 300,00

Wydział Wn00 SpółkaKonto Wn200020 Otrzymałe zaliczki

Wydział Ma00 SpółkaKonto Ma200020 Otrzymałe zaliczki

Parametry faktury zaliczkowej VAT:

Typ dokumentuFVZD

Wzór dokumentuVZORFVNZDT - Faktura zaliczkowa VAT krajowa

Data otrzymania zaliczki07.04.2024📅

Stawka VATWedług faktury▼(przy vytváření dle účetních zápisů nemá význam !)

Změň stan faktury pro forma naspelniony▼

Otwórz fakturę zaliczkową VAT :

wg pozycji dokumentuDokument wynikowy

wg ozn. zapisów księgowych

<< < 1 / 1 > >>

▼ Rozliczone zapisy księgowe

TabelaSzczegóły🔍🔄🗑️☰

Raporty ▼

| <input type="checkbox"/>            | Zapłacono | Waluta | Kwota brutto 5 % | Wartość brutto 8 % | Netto 0% | Wartość brutto 23 % | NP   | Konto  | Nazwa konta        | Wydział | Nazwa wydziału |
|-------------------------------------|-----------|--------|------------------|--------------------|----------|---------------------|------|--------|--------------------|---------|----------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | 1 300,00  | PLN    | 0,00             | 0,00               | 0,00     | 0,00                | 0,00 | 200020 | Otrzymałe zaliczki | 00      | Spółka         |

Przednastawione parametry dla utworzenia faktury zaliczkowej można ewentualnie zmienić, są to:

- **Typ dokumentu** - standardowo ustawiony na FVZD
- **Wzór dokumentu** - oferowany jest wzór, który należy do typu dokumentu FVZD i jednocześnie jest następcą wzorca kopiowanej faktury pro forma
- **Data otrzymania zaliczki** - pobierana jest z daty ostatniej dokonanej płatności pro formy
- **Stawka VAT** - ustawiona opcja „według faktury”, co pozwala przejąć stawkę VAT wprowadzoną na pro formie.
  - W razie potrzeby można wybrać jedną z opcji stawek. **UWAGA**, w takim przypadku nie zostaną skopiowane pozycje z faktury pro forma do faktury zaliczkowej. Na fakturze zaliczkowej będą kwoty tylko na nagłówku, będą tworzone zapisy księgowe do rozliczenia.
- **Zmień stan faktury pro forma na** - określa, jaki stan zostanie ustawiony na pro formie po utworzeniu faktury zaliczkowej. Domyślnie jest predefiniowany stan, który jest określony w parametrze aplikacji **stFVZ\_Splneno**. Musi być wyższy niż aktualny stan faktury pro forma.
  - **UWAGA**, w przypadku częściowo opłacone pro formy należy ustawić niższy stan niż „spełniony”, na przykład na „spełniony częściowo”. Wtedy można utworzyć kolejną częściową płatność z pro formy (na resztę kwoty), a następnie z niej utworzyć kolejne faktury zaliczkowe.
  - Wartości stanów (spełniony, spełniony częściowo i odrzucony) muszą być określone w parametrach aplikacji, patrz rozdział **Słowniki i parametry**.

Założenie faktury zaliczkowej (zgodnie z wprowadzonymi parametrami) jako następcy faktury pro forma jest możliwe na dwa sposoby:

- 1) przy użyciu przycisku „**wg pozycji dokumentów**” jednocześnie sprawdzana jest, czy pro forma została opłacona w całości. Nie można go więc użyć dla częściowo opłaconych faktur pro forma.
- 2) przy użyciu przycisku „wg ozn. zapisów księgowych” nie dokonuje się kontroli kompletności opłacenia. Można go więc użyć także dla częściowo opłaconych faktur pro forma.

- przed użyciem przycisku należy zaznaczyć odpowiedni wpis księgowy, na podstawie którego ma być utworzona faktura zaliczkowa
- po zaznaczeniu zostaną zaproponowane kwoty dla poszczególnych stawek VAT. Są to kwoty zawierające VAT, które zostały obliczone na podstawie faktury pro forma. Ponieważ obliczenie kwot może być modyfikowane przez ustawienia zaokrągleń, zawsze należy sprawdzić te kwoty i w razie potrzeby je dostosować. Stawki VAT w stosunku do pierwotnej faktury pro forma nie są sprawdzane, więc można mieć na przykład pierwotną fakturę pro forma bez podatków (poza podatkiem), a tutaj określić, z jaką stawką VAT będzie utworzona faktura zaliczkowa. Suma podanych kwot musi być zgodna z całkowitą opłaconą kwotą, w przeciwnym razie zostanie wyświetlony błąd.
- na podstawie zaznaczonego rozliczonego zapisu księgowego i wypełnionych kwot wraz z VAT zostaną utworzone na fakturze zaliczkowej pozycje, gdzie jako całkowita cena z VAT jest podana podana kwota. Ta cena jest ustawiona jako cena dla obliczenia innych cen na pozycji (rvCena=6). Ponieważ na pozycjach dokumentu nie można ustawić ceny dla obliczenia innych cen w walucie z VAT, w przypadku dokumentu w obcej walucie kwoty te są obliczane z wprowadzonych kwot. Ta wartość całkowitej ceny w walucie bez VAT jest następnie ustawiana jako cena dla obliczenia innych cen (rvCena=4).

W obu przypadkach faktura zaliczkowa zostanie utworzona zgodnie z wprowadzonymi parametrami jako następca faktury pro forma. Nowo utworzona faktura zaliczkowa zostanie automatycznie połączona z pierwotną (niepodatkową) fakturą pro forma. Fakturę zaliczkową nie będzie można edytować ani zmieniać, zostanie utworzona w stanie, w którym edycja jest zabroniona. Faktura pro forma zostanie jednocześnie ustawiona w stanie zgodnie z parametrem „**Zmień stan faktury pro forma na**”.

- **W pozycji faktury zaliczkowej zostaną wpisane informacje o opłacie faktura pro forma.** Jest to informacyjny tekst zawierający numer faktura pro forma, datę opłaty, numer dokumentu opłaty i kwotę opłaty.
  - Jeśli powstająca faktura zaliczkowa ma jedną pozycję, informacje zostaną uzupełnione bezpośrednio do tej pozycji.
  - Jeśli powstająca faktura zaliczkowa miałaby więcej pozycji (co może się zdarzyć podczas tworzenia „wg pozycji dokumentu”), zostanie utworzona nowa pozycja typu „inne” z informacyjnym tekstem. Ta pozycja będzie miała zerową ilość i zerową cenę.
- Faktura zaliczkowa ma standardowe rozliczenie: Wn 200\*\*\* / Ma 200\*\*\* + 223\*\*\*
- Po utworzeniu zostanie wyświetlony numer nowej faktury zaliczkowej, można przejść do niej za pomocą linku „Dokument wynikowy” i kontynuować pracę. Można go także znaleźć w czynności 2.2.3.3 *Faktury wystawione zaliczkowe VAT*.

## 4. Faktura końcowa

Faktury VAT otrzymane tworzą się w czynności 2.1.3.1 *Faktury VAT otrzymane*, faktury wydane w czynności 2.2.3.1 *Faktury wystawione VAT*. Standardowe rozliczenia tych faktur to:

- Faktury otrzymane: Wn 4\*\*\*\*\* + 221\*\*\* (VAT na wejściu) / Ma 202\*\*\*
- Faktury wystawione: Wn 311\*\*\* / Ma 7\*\*\*\*\* + 221\*\*\* (VAT na wyjściu)

Do wyboru i dołączenia zaliczki (jednej lub więcej) do faktury końcowej służy link „Dołączyć” na nagłówku faktury. Można dołączyć zarówno zaliczkę z faktury pro forma, jak i z faktury zaliczkowej. System sam rozpozna, czy dołączana jest zaliczka z faktury pro forma czy z faktury zaliczkowej i odpowiednio ją dołączy, patrz szczegółowy opis poniżej. Zaliczka po dołączeniu staje się poprzednikiem faktury końcowej i zostaną one połączone. Aby wyświetlić już dołączone zaliczki i ewentualnie je odpiąć, można skorzystać z linku „Dołączone”.

Dla pierwotnej metody dołączania do roku 2024 dostępny jest link „Zaliczka wal.”.

### 4.1 Link „Dołączyć”

Strona składa się z dwóch części. W górnej części wyświetlany jest nagłówek faktury końcowej, a w dolnej części lista niesparowanych zaliczek.

Użytkownik zaznacza w dolnej części jedną lub więcej zaliczek, które chce dołączyć do faktury. Wartość domyślna może być zmieniona ręcznie (np. jeśli do tej faktury końcowej ma być dołączona tylko część zaliczki), a dla zaliczek podatkowych można dodatkowo określić stawkę VAT oraz sposób obliczenia kwoty. Do właściwego dołączenia (i rozliczenia) służy przycisk „Przypisz oznaczone zaliczki” w górnej części.

- W przypadku **obcej waluty** kwota w walucie krajowej może być pobrana z zaliczki lub przeliczona kursami faktury końcowej. Zależy to od ustawień parametrów aplikacji. Więcej informacji znajdziesz w rozdziale **Dołączanie zaliczek w obcej walucie**.

Wybór wypłaconych zaliczek

Numer: 2024040001 Okres: 2024.04 Dostawca: 3466

Wystawiono: 07.04.2024 Symbol stały: Flexipal Polska Sp. z o.o.

Data dokumentu: 07.04.2024 Symbol rozł.: Ich zamówienie

Termin płatności: 21.04.2024 Sym. rozł. zaliczki: Waluta: PLN

Do zapłaty: 0,00 Zaliczka: 0,00

Przypisz oznaczone zaliczki

☐ Pripojit bez odúčtování DPH ze záloh (nedojde k ponížení základu DPH na doúčtovací faktuře)

Nierozliczone zaliczki

| Typ dokumentu | Numer dokumen | Data sprzedaz | Celková částka zálohy | Waluta | Celková úhrada zálohy | Pripojit zálohu (včetně) | Stawka VAT | Pripojit zálohu (základ) | Pripojit zálohu (DPH) | Částka pro pripojení (z) |
|---------------|---------------|---------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------------------------|------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| FPZD          | 9220030002    | 23.03.2020    | 3 247,20              | PLN    | 3 247,20              | 0,00                     | 23         | 0,00                     | 0,00                  | 2 640,00                 |

Poniżej znajduje się bardziej szczegółowy opis dołączania zaliczek z faktur pro forma (niepodatkowych) i faktur zaliczkowych (podatkowych).

#### 4.1.1 Faktury pro forma – niepodatkowe zaliczki

Przed dołączeniem zaliczek z faktur pro forma (niepodatkowych) istnieje możliwość (np. dla dołączenia części zaliczki) zmiany oferowanych wartości do dołączenia (kwoty podstawowe i kwoty VAT zawsze będą takie same). Stawki VAT nie można zmienić, zostanie one ustawiona na NP (Nie Podlega).

- Nawet faktury zaliczkowe w określonych przypadkach można dołączyć jako „niepodatkowe”, opis znajduje się poniżej w rozdziale **Dołączanie faktury zaliczkowej do faktury końcowej, która została przygotowana tylko na dopłatę**.

Na nagłówku dokumentu całkowita kwota zaliczki zostanie dodana do pozycji „Zaliczka”. Kwota „Do zapłaty” zostanie pomniejszona o tę kwotę.

Nabycie towaru - faktura krajowa

Zapisać Wstawić Usunąć Pozycje Zapłata gotówką Rozliczone Druk zaksięgowania Náhled dokumentu

Dane podstawowe Dane dodatkowe Kontrahent Importy

Typ / Numer: FPU / 2024040001 Okres: 2024.04 Dostawca: 3466

Ich nr faktury: Flexipal Polska Sp. z o.o.

Wystawiono: 07.04.2024 Przyjęto: 07.04.2024 Adres sprzedawcy: ROZPRZA Ignaców Dz. 345/8

Data dokumentu: 07.04.2024 Termin płatności: 21.04.2024 IBAN:

Data wpływu: Konto bankowe

Tekst: Nabycie towaru - faktura krajowa Zamówienie:

Stan: zaksięgowany Forma płatności: PR Przelew Data ostatniej płatności:

Zapłacono: Nie Zapłacono wal.: 0,00

Kwoty

Obliczenie VAT: Zostaw (netto) Prawo do odliczenia: nieokreślono

Do zapłaty wal.: 230,00 Zaliczka wal.: 1 000,00 Pripojit

Do zapłaty PLN: 230,00 Zaliczka PLN: 1 000,00 Pripojené

Netto 5%: 0,00 VAT 5%: 0,00

Netto 8%: 0,00 VAT 8%: 0,00

Netto 23%: 1 000,00 VAT 23%: 230,00

Kod VAT: 0standard

Odwrotne obciążenie: !! wybierz !! Oblicz/usuń odwrotne obciążenie VAT

Dane dotyczące zaksięgowania

Wydział Wn: 00 Spółka Konto Wn: 202-1 Rozrachunki z dostawcami krajowymi - jednostki niepowiązane

Wydział Ma: 00 Spółka Konto Ma: 202-1

Inf. uzup.:

W rozliczeniu powstanie ręczny zapis księgowy (połączony ze zaliczką), na którym będzie konto zaliczki.

W rozliczeniu faktura końcowa ma następujące rozliczenie:

- Dla faktury otrzymane: Wn 2\*\*\*\*\* + 223\*\*\* (VAT na wejściu) / Ma 202\*\*\*
- Dla faktury wystawione: Wn 311\*\*\* + 324\*\*\* (sparowane z FVZ) / Ma 6\*\*\*\*\* + 343\*\*\* (VAT na wyjściu)

W deklaracjach VAT i VAT EU będą wymienione tylko oryginalne kwoty (przed dołączeniem zaliczki).

| Zapisy księgowe          |                  |                       |        |                           |         |                |        |               |              |               |
|--------------------------|------------------|-----------------------|--------|---------------------------|---------|----------------|--------|---------------|--------------|---------------|
| <input type="checkbox"/> | Kolejność zapisu | Typ zapisu księgowego | Konto  | Nazwa konta               | Wydział | Nazwa wydziału | Waluta | Obrót Wn wal. | Obrót Wn PLN | Obrót Ma wal. |
| <input type="checkbox"/> | 1                | automatyczny          | 202-1  | Rozrachunki z dostawca... | 00      | Spółka         | PLN    | 1 000,00      | 1 000,00     | 1 230,00      |
| <input type="checkbox"/> | 2                | automatyczny          | 223130 | VAT naliczony 23          | 00      | Spółka         | PLN    | 230,00        | 230,00       | 0,00          |
| <input type="checkbox"/> | 4                | ręczny                | 202010 | Zapłacone zaliczki        | 00      | Spółka         | PLN    | 0,00          | 0,00         | 1 000,00      |
| <input type="checkbox"/> | 3                | automatyczny          | NULL   | niezdefiniowane           | 00      | Spółka         | PLN    | 1 000,00      | 1 000,00     | 0,00          |

  

| Dane dotyczące VAT-u     |           |                |                   |          |        |                   |              |                   |            |                  |
|--------------------------|-----------|----------------|-------------------|----------|--------|-------------------|--------------|-------------------|------------|------------------|
| <input type="checkbox"/> | Okres VAT | Data obowiązku | Wiersz deklaracji | Netto    | VAT    | Stawka podatku    | Procento DPH | Datum szczytu dat | Wystawiono | Okres deklaracji |
| <input type="checkbox"/> | 2024.04   | 07.04.2024     | 42                | 1 000,00 | 230,00 | stawka podstawowa | 23,00        | 07.04.2024        |            |                  |

Podczas drukowania faktury końcowej:

- Najpierw zostanie wydrukowane podsumowanie ogólnej kwoty VAT, czyli z kwotami przed dołączeniem faktur zaliczkowych.
- Poniżej zostanie wydrukowane podsumowanie VAT ze zaliczek, które jest dla zaliczek niepodatkowych ze stawką VAT NP i bez kwot VAT. Jest ono posortowane według daty przyjęcia płatności, a w ramach dat według numerów dokumentów.
- Następuje podsumowanie VAT dla dokumentu podatkowego (włączając numer faktury końcowej), które dla zaliczek niepodatkowych jest takie same jak podsumowanie ogólnej kwoty VAT.
- Poniżej podsumowań zostaną podane ogólne kwoty płatności, ogólna kwota opłaconych zaliczek i ile pozostało do zapłaty:

#### 4.1.2 Faktury zaliczkowe – podatkowe zaliczki

Przed dołączeniem zaliczek podatkowych istnieje możliwość (np. dla dołączenia części zaliczki) zmiany oferowanych wartości do dołączenia, wybrania stawki podatku VAT lub sposobu obliczenia kwoty. Warunkiem dołączenia jest, że zarówno zaliczka podatkowa, jak i faktura końcowa zawierają takie same stawki podatku, czyli takie same konta dla rozliczenia VAT. W przeciwnym razie nie będzie możliwe dołączenie zaliczki, nie można odliczyć VAT na inne konto niż to, na które jest rozliczone. Będzie zgłoszony błąd i zaliczka nie zostanie dołączona. Wyjątkiem jest zmiana wartości stawki podatku VAT lub przeniesienie towarów lub usług do innej stawki podatku VAT, na przykład w związku z „Pakiem konsolidacyjnym” obowiązującym od 1.1.2024 r. w czeskim prawodawstwie. W takim przypadku na fakturze końcowej musi być użyta nowa (już obowiązująca) stawka podatku VAT. Szczegółowy proces jest opisany w dokumentach **Zmiana VAT - faktury zaliczkowe i końcowe - pierwotne rozwiązanie do 31.12.2023 r.** lub **Zmiana VAT - faktury zaliczkowe i końcowe - od 1.1.2024 r.**

- Jeśli faktura zaliczkowa podatkowa zawiera tylko jedną stawkę podatku, po oznaczeniu zostaną uzupełnione stawka podatku, podstawa i kwota podatku zgodnie z tą stawką.
- Jeśli faktura zaliczkowa zawiera więcej niż jedną stawkę podatkową, zostanie automatycznie wybrana jedna ze stawek (najwyższa), a kwoty zostaną uzupełnione na jej podstawie.
  - Po połączeniu tej części zaliczki można następnie (stopniowo) połączyć pozostałą część zaliczki z inną stawką.
  - Można również ręcznie ustawić opcję „Wszystkie stawki” w polu „**Stawka VAT**”, dzięki czemu zaliczka zostanie połączona z fakturą końcową jednocześnie we wszystkich stawkach VAT zgodnie z fakturą zaliczkową.

- Możliwe jest także ręczne wprowadzenie odpowiedniej kwoty, stawki i w polu „**Sposób obliczania kwoty**” ustawić sposób obliczania VAT (VAT od podstawy opodatkowania lub podstawy opodatkowania od ceny brutto). Druga kwota zostanie obliczona. W przypadku zaliczek w obcej walucie można również ręcznie wprowadzić (i obliczyć) kwotę w walucie krajowej.
  - Jeśli dostawca wystawił fakturę, której kwoty nie odpowiadają obliczonym wartościom podstawy opodatkowania i VAT (na przykład z powodu innych zaokrągleń itp.), w polu „**Sposób obliczania kwoty**” można wybrać metodę obliczania VAT na „bez przeliczania” i ręcznie wprowadzić kwotę podstawy opodatkowania i całkowitą kwotę VAT, zarówno w walucie obcej, jak i w walucie krajowej.

Całkowita kwota zaliczki zostanie automatycznie uzupełniona na nagłówku dokumentu w polu „Zaliczka”. Kwota ta zostanie odjęta od kwoty „Do zapłaty”.

2 / 2 > >> Nabycie towaru - faktura krajowa

☐ Zapisz

Dane podstawowe Dane dodatkowe Kontrahent Importy

Typ / Numer FPU / 2024040002 Okres 2024.04 Dostawca 3466  
 Ich nr faktury  
 Wystawiono 07.04.2024 Przyjęto 07.04.2024  
 Data dokumentu 07.04.2024 Termin płatności 21.04.2024  
 Data wpływu  
 Tekst Nabycie towaru - faktura krajowa  
 Stan zaksięgowany Forma płatności PR Przelew  
 Zapłacono Nie Zapłacono wal. 0,00  
 Kwoty Konto bankowe  
 Obliczenie VAT Zostaw (netto) Prawo do odliczenia nieokreślono  
 Do zapłaty wal. 1 672,80 Zaliczka wal. 3 247,20 Pripojit  
 Do zapłaty PLN 1 672,80 Zaliczka PLN 3 247,20 Pripojené  
 Netto 5% 0,00 VAT 5% 0,00  
 Netto 8% 0,00 VAT 8% 0,00  
 Netto 23% 4 000,00 VAT 23% 920,00  
 Kod VAT 0 standard  
 Odwrotne obciążenie !! wybierz !! Oblicz/usuń odwrotne obciążenie VAT  
 Dane dotyczące zaksięgowania  
 Wydział Wn 00 Spółka Konto Wn  
 Wydział Ma 00 Spółka Konto Ma 202-1 Rozrachunki z dostawcami krajowymi - jednostki niepowiązane  
 Inf. uzup.

W rozliczeniu powstają zapisy księgowe specjalnego typu, które mają typ zapisu księgowego rozliczyć zaliczki - netto (sparowana z zaliczką) oraz rozliczyć zaliczki - VAT. Faktura końcowa ma standardowo następujące rozliczenie:

- Dla FPU: MD 5\*\*\*\* (131\*\*\*\*) + 343\*\*\*\* (VAT od nabycia) + 314\*\*\*\* (kwota ujemna, odliczenie podstawy, sparowane z FPZD) + 343\*\*\*\* (kwota ujemna, odliczenie VAT) / DAL 321\*\*\*\*
- Dla FVU: MD 311\*\*\*\* / DAL 6\*\*\*\* + 343\*\*\*\* (VAT od dostawy) + 324\*\*\*\* (kwota ujemna, odliczenie podstawy, sparowane z FVZD) + 343\*\*\*\* (kwota ujemna, odliczenie VAT)

W deklaracjach VAT i VAT EU będą podane kwoty dodatnie (przed przyporządkowaniem zaliczki) oraz ujemne kwoty z przypisanej zaliczki podatkowej (aby kwoty te zostały obniżone w raportach).

<< < 2 / 2 > >>

Dokument

Tabela Szczegół Q Y C ≡

Nagłówek dokumentu

Wydruk zaksięgowania

Linki >

Raporty >

|                 |            |                |                |                                  |              |            |
|-----------------|------------|----------------|----------------|----------------------------------|--------------|------------|
| Typ             | Numer      | Okres księgowy | Data dokumentu | Tekst                            | Kwota wal.   | Kwota PLN  |
| FPU             | 2024040002 | 2024.04        | 07.04.2024     | Nabycie towaru - faktura krajowa | 1 672,80 PLN | 1 672,80   |
| Stan            | Sym. rozl. | Wydział Wn     | Wydział Ma     | Kontrahent                       | Kod VAT      | Zamówienie |
| 30 zaksięgowany |            | 00             | 00             | 3466 Flexipal Polska Sp. z o.o.  | 0            |            |

<< < 1 / 5 > >>

Zapisy księgowe

Tabela Szczegół Q Y C ≡

Zapisz

Wstaw

Usuń

Rozlicz

Transakcja saldo

Linki >

| <input type="checkbox"/> | Kolejność zapisu | Typ zapisu księgowego         | Konto  | Nazwa konta               | Wydział | Nazwa wydziału | Waluta | Obrót Wn wal. | Obrót Wn PLN | Obrót P |
|--------------------------|------------------|-------------------------------|--------|---------------------------|---------|----------------|--------|---------------|--------------|---------|
| <input type="checkbox"/> | 4                | rozliczyć zaliczki - netto 23 | 202010 | Zapłacone zaliczki        | 00      | Spółka         | PLN    | -2 640,00     | -2 640,00    |         |
| <input type="checkbox"/> | 5                | rozliczyć zaliczki - VAT 23   | 223130 | VAT naliczony 23          | 00      | Spółka         | PLN    | -607,20       | -607,20      |         |
| <input type="checkbox"/> | 1                | automatyczny                  | 202-1  | Rozrachunki z dostawca... | 00      | Spółka         | PLN    | 3 247,20      | 3 247,20     |         |
| <input type="checkbox"/> | 2                | automatyczny                  | 223130 | VAT naliczony 23          | 00      | Spółka         | PLN    | 920,00        | 920,00       |         |
| <input type="checkbox"/> | 3                | automatyczny                  | NULL   | niezdefiniowane           | 00      | Spółka         | PLN    | 4 000,00      | 4 000,00     |         |

<< < 1 / 2 > >>

Dane dotyczące VAT-u

Tabela Szczegół Q Y C ≡

| <input type="checkbox"/> | Okres VAT | Data obowiązku | Wiersz deklaracji | Netto     | VAT     | Stawka podatku    | Procento DPH | Datum sazyby dar | Wystawo | Okres deklaracji | Kolejność w | NIP |
|--------------------------|-----------|----------------|-------------------|-----------|---------|-------------------|--------------|------------------|---------|------------------|-------------|-----|
| <input type="checkbox"/> | 2024.04   | 07.04.2024     | 42                | 4 000,00  | 920,00  | stawka podstawowa | 23,00        | 07.04.2024       |         |                  |             | 629 |
| <input type="checkbox"/> | 2024.04   | 07.04.2024     | 42                | -2 640,00 | -607,20 | stawka podstawowa | 23,00        | 07.04.2024       |         |                  |             | 629 |

Podczas drukowania faktury końcowej:

- Najpierw wydrukowane zostanie podsumowanie VAT całkowitej kwoty, czyli z kwotami przed dołączeniem faktur zaliczkowych.
- Poniżej zostanie wydrukowane podsumowanie VAT z faktur zaliczkowych, posortowane według daty otrzymania płatności, a w obrębie dat według numerów faktur. Każda stawka podatku jest wymieniona oddzielnie dla faktury zaliczkowej. Jeśli dołączono więcej niż jedną fakturę zaliczkową z różnymi stawkami, na końcu wydrukowane zostaną sumy dla poszczególnych stawek.
- Następnie nastąpi podsumowanie VAT w dokumencie podatkowym (włącznie z numerem faktury końcowej), będąca rekapitulacją pozostałej kwoty (nadpłaty) po dołączeniu faktur zaliczkowych.
- Poniżej podsumowań znajdzie się ogólna kwota płatności, ogólna kwota opłaconych faktur zaliczkowych i ile pozostało do zapłaty:

## 4.2 Link „Dołączone“

Strona składa się z dwóch części. W górnej części wyświetlany jest nagłówek faktury końcowej, a w dolnej części znajduje się lista połączonych zaliczek.

Użytkownik może odłączyć wybraną zaliczkę (która jest widoczna w dolnej części) za pomocą przycisku „**Odłącz zaliczkę**”, który jest dostępny w menu podręcznym (Akcje) lub jest widoczny w trybie Szczegóły. Alternatywnie można zaznaczyć jedną (lub więcej) zaliczek i odłączyć zaznaczoną zaliczkę (lub wszystkie zaznaczone naraz) za pomocą przycisku „**Odłącz zaznaczone zaliczki**”.

|                  |            |                     |                            |
|------------------|------------|---------------------|----------------------------|
| Dokument         |            | Tabela Szczegóły    |                            |
| Numer            | 2024040002 | Okres               | 2024.04                    |
| Wystawiono       | 07.04.2024 | Symbol stały        | Nabywca 3466               |
| Data dokumentu   | 07.04.2024 | Symbol rozł.        | Flexipal Polska Sp. z o.o. |
| Termin płatności | 21.04.2024 | Sym. rozł. zaliczki | Ich zamówienie             |
| Do zapłaty       | 1 672,80   | Zaliczka            | 3 247,20                   |
|                  |            | Waluta              | PLN                        |

  

| Przipojené zálohy      |               | Tabela Szczegóły        |                                     |
|------------------------|---------------|-------------------------|-------------------------------------|
| Zrušit označené zálohy |               |                         |                                     |
| Typ dokumentu          | Numer dokumen | Symbol rozliczer        | Data sprdaž                         |
| FPZD                   | 9220030002    |                         | 23.03.2020                          |
|                        |               | Stawka                  | 23                                  |
|                        |               | Celková částka na dokl. | 3 247,20                            |
|                        |               | Waluta                  | PLN                                 |
|                        |               | Przipojená záloha       | 3 247,20                            |
|                        |               | Waluta                  | PLN                                 |
|                        |               | Tekst                   | Faktura otrzymana pro forma krajowa |

## 5. Kartoteki i parametry

### 5.1 Słowniki

#### 5.1.1 Typy dokumentów księgowych (9.2.7)

Słownik służy do definiowania przepisów księgowych dla procesu rozliczania dokumentów. Typ księgowy jest określany dla typu dokumentu lub dla konkretnego wzoru dokumentu, skąd jest przekazywany do nowego dokumentu podczas jego tworzenia.

- Dla typów księgowych dla faktur otrzymanych i wystawionych ma znaczenie przepis księgowy Korekta zaliczki (o numerze 10). Stosuje się go w przypadku, gdy zaliczki w obcej walucie są przypisywane według kursu zaliczkowej faktury, patrz rozdział **Przypisywanie zaliczek w obcej walucie**.

#### 5.1.2 Typy dokumentów (9.4.4)

W aplikacji nie można utworzyć dokumentu, dla którego nie został określony typ, który nie należy do żadnego z istniejących typów dokumentów. Na podstawie typu dokumentu określany jest charakter dokumentu, jego rola w aplikacji. Dla zaliczek standardowo w słowniku zdefiniowane są typy:

- dla faktur pro forma – „Faktura przyjęta zaliczkowa” i „Faktura wystawiona zaliczkowa”. Posiadają one właściwość „Podatkowy lub niepodatkowy dla VAT” ustawioną na „niepodatkowy”.
- dla faktur zaliczkowych podatkowych – „Faktura przyjęta zaliczkowa VAT” i „Faktura wydana zaliczkowa VAT”. Posiadają one właściwość „Podatkowy lub niepodatkowy dla VAT” ustawioną na „podatkowy”.

Każdy z tych typów musi mieć przypisany co najmniej jeden wzorzec w odnośniku „**Wzory dla użytkownika**”.

#### 5.1.3 Wzory dokumentów (9.4.6)

Wzór dokumentu można interpretować jako definicję wstępnie wypełnionych pozycji dokumentu. W zasadzie są to szablony, według których tworzone są dokumenty. Dla jednego typu dokumentu można ustawić kilka wzorów dokumentów. Wzory mogą się różnić ustawieniem pozycji, a rzeczywiste dokumenty tworzone na podstawie tych wzorów mają te pozycje wstępnie wypełnione. Dla zaliczek standardowo w słowniku zdefiniowane są wzorce:

- dla faktur pro forma – „Faktura otrzymana pro forma krajowa”, „Faktura otrzymana pro forma z UE”, „Faktura otrzymana pro forma poza UE”, „Faktura wystawiona pro forma krajowa”, Faktura wystawiona pro forma zagraniczna UE”, „Faktura wystawiona pro forma zagraniczna poza UE”
- dla faktur zaliczkowych – „Faktura otrzymana zaliczkowa VAT krajowa”, „Faktura otrzymana zaliczkowa VAT zagraniczna UE”, „Faktura otrzymana zaliczkowa VAT zagraniczna poza UE”, „Faktura wystawiona zaliczkowa VAT krajowa”, „Faktura wystawiona zaliczkowa VAT zagraniczna UE”, „Faktura wystawiona zaliczkowa VAT zagraniczna poza UE”

- Odpowiednie wzory są ze sobą powiązane, na przykład „Faktura otrzymana zaliczkowa VAT krajowa” jest następcą wzoru „Faktura otrzymana pro forma krajowa” itp.

#### 5.1.4 Parametry aplikacji

Czynność 9.6.1 Parametry aplikacji służą do definiowania parametrów, których wartość wpływa na zachowanie systemu oraz do ustawiania stałych, które są używane w obliczeniach. Zwykły użytkownik nie ma dostępu do parametrów aplikacji. Parametry mogą być ustawiane i zmieniane jedynie przez pracownika posiadającego odpowiednią wiedzę na temat implementacji systemu! Dla ułatwienia orientacji parametry są podzielone na tematyczne grupy.

#### 5.1.5 Grupa „Párování” (Łączenie)

##### FPU\_Zal\_UcetKR – FPU - różnica kursowa (koszt) z tytułu przypisania zaliczki

Wpisuje się tutaj konto planu kont, na które ma zostać zaksięgowana różnica (Korekta zaliczki) przy przypisaniu zaliczki w obcej walucie.

- Ma znaczenie tylko przy przypisaniu z kursem zgodnie z fakturą zaliczkową (patrz rozdział **Przypisywanie zaliczek w obcej walucie**).
- Używane jest tylko w przypadku, gdy na nagłówku faktury otrzymanej nie jest wprowadzone konto Wn.

##### FVU\_Zal\_UcetKR – FVU - różnica kursowa (koszt) z tytułu przypisania zaliczki

Wpisuje się tutaj konto planu kont, na które ma zostać zaksięgowana różnica (Korekta zaliczki) przy przypisaniu zaliczki wydanej w obcej walucie.

- Ma znaczenie tylko przy przypisaniu z kursem zgodnie z fakturą zaliczkową (patrz rozdział **Przypisywanie zaliczek w obcej walucie**).
- Używane jest tylko w przypadku, gdy na nagłówku faktury wystawionej nie jest wprowadzone konto Ma.

##### PripZalPrepKursFPU – Przeliczenie kwoty przy przypisaniu zaliczki w obcej walucie (faktura otrzymana)

Określa, w jaki sposób kwota w walucie obcej ma być przypisana (i sparowana) do faktury otrzymanej w walucie krajowej.

- Możliwe jest ustawienie:
  - 0 = pozostawienie bez zmian - kwota w walucie krajowej z faktury zaliczkowej zostanie przypisana
  - 1 = przeliczenie kursem faktury końcowej - kwota przypisywana w walucie zostanie przeliczona kursem faktury końcowej
- Szczegółowe informacje znajdują się w rozdziale **Przypisywanie zaliczek w obcej walucie**.

##### PripZalPrepKursFVU – Przeliczenie kwoty przy przypisaniu zaliczki w obcej walucie (faktura wystawiona)

Określa, w jaki sposób kwota w walucie obcej ma być przypisana (i połączona) do faktury wystawionej w walucie krajowej.

- Możliwe jest ustawienie:
  - 0 = pozostawienie bez zmian - kwota w walucie krajowej z faktury zaliczkowej zostanie przypisana
  - 1 = przeliczenie kursem faktury końcowej - kwota przypisywana w walucie zostanie przeliczona kursem faktury końcowej
- Szczegółowe informacje znajdują się w rozdziale **Przypisywanie zaliczek w obcej walucie**.

### 5.1.6 Grupa „Stawy dokumentů” (Stany dokumentův)

#### **stFPZ\_Splneno – Stan FPZ - zrealizowane**

Wprowadza się tutaj stan dokumentu, od którego faktura przyjęta pro forma jest zrealizowana.

- Wartość wprowadzona tutaj jest domyślnie proponowana podczas tworzenia dokumentu podatkowego (faktury zaliczkowej) w polu „Zmień stan faktury pro forma na”.

#### **stFPZ\_SplnenoCast – Stan FPZ - częściowo zrealizowane**

Wprowadza się tutaj stan dokumentu, od którego faktura przyjęta pro forma jest częściowo zrealizowana.

- Wartość wprowadzona tutaj może być ręcznie wybrana podczas tworzenia dokumentu podatkowego (faktury zaliczkowej) w polu „Zmień stan faktury pro forma na”.
- Ma znaczenie w przypadku częściowych płatności, z dokumentu faktury pro forma w tym stanie można następnie utworzyć kolejne faktury zaliczkowe.

#### **stFPZ\_Zamitnuto – Stan FPZ - odrzucone**

Wprowadza się tutaj stan dokumentu, od którego faktura przyjęta pro forma jest odrzucona.

- Ma znaczenie w procesie zatwierdzania poprawności faktury pro forma. Od tego stanu nie ma rozliczenia, dlatego nie można go potem uregulować.
- Fakturę pro forma można ustawić w tym stanie tylko w przypadku, gdy jeszcze nie jest w poleceniu płatności lub opłacona. W przeciwnym przypadku pojawi się błąd.

#### **stFPZD\_Zamitnuto – Stan FPZD - odrzucone**

Wprowadza się tutaj stan dokumentu, od którego faktura otrzymana zaliczkowa jest odrzucona.

- Ma znaczenie w procesie zatwierdzania poprawności faktur otrzymana zaliczkowych w przypadku, gdy faktura otrzymana zaliczkowa nie powstaje z faktury otrzymanej, ale przez ręczne utworzenie (w rozwiązaniu PROFi). Od tego stanu nie ma rozliczenia, dlatego nie można jej opłacić.
- Dokument faktury zaliczkowej można ustawić w tym stanie tylko w przypadku, gdy jeszcze nie jest w poleceniu płatności lub opłacona. W przeciwnym przypadku pojawi się błąd.

#### **stFVZ\_Splneno – Stan FVZ - zrealizowane**

Wprowadza się tutaj stan dokumentu, od którego faktura wystawiona pro forma jest zrealizowana.

- Wartość wprowadzona tutaj jest domyślnie proponowana podczas tworzenia dokumentu podatkowego (faktury zaliczkowej) w polu „Zmień stan faktury pro forma na”.

#### **stFVZ\_SplnenoCast – Stan FVZ - częściowo zrealizowane**

Wprowadza się tutaj stan dokumentu, od którego faktura wystawiona pro forma jest częściowo zrealizowana.

- Wartość wprowadzona tutaj może być ręcznie wybrana podczas tworzenia dokumentu podatkowego (faktury zaliczkowej) w polu „Zmień stan faktury pro forma na”.
- Ma znaczenie w przypadku częściowych płatności, z dokumentu faktury pro forma w tym stanie można następnie utworzyć kolejną fakturę zaliczkową.