

Wersja 20.1 Księgi Podatkowej

1. Nowości

1.1 Zmiany w deklaracjach VAT-7, VAT-7K oraz VAT-7D

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 21 grudnia 2009 r zmieniające rozporządzenie w sprawie wzorów deklaracji podatkowych dla podatku od towarów i usług (Dz. U. 222, poz. 1763) od 1 stycznia 2010 r. wprowadziło nowe wzory formularzy VAT-7 wersja 11, VAT-7K wersja 5 oraz VAT-7D wersja 2. W związku z tymi zmianami wprowadzone zostały zmiany w konfiguracji, aby umożliwić wyliczenie odpowiedniej dla Podatnika deklaracji.

W Konfiguracji -> Dekl. VAT-7/VAT-UE został usunięty formularz VAT w wersji 9, a pojawił się nowy w wersji 11.

Jeżeli w konfiguracji wybrana jest wersja formularza 10 wtedy deklaracje liczą się w oparciu o stare formularze: VAT-7(10), VAT-7K(4) i VAT-7D (1). Natomiast jeżeli w konfiguracji wybrana zostanie nowa wersja formularza 11, wtedy deklaracje liczone są w oparciu o nowe formularze: VAT-7(11), VAT-7K(5) i VAT-7D (2).

Do nowych pól faktury kwalifikowane są w następujący sposób:

- pole 22 – faktury zwykłe i wewnętrzne, w dowolnej stawce VAT z rodzajem sprzedaży Usługi oraz rodzajami transakcji: Eksport, UE, UE trójstronna – opodatkowane poza terytorium kraju oraz z zaznaczonym parametrem „Rozliczać w VAT-UE” oraz faktury zwykłe ze stawką NP., rodzajem sprzedaży Usługi oraz rodzajami transakcji UE i UE trójstronna.

- pola 39 i 40 – faktury wewnętrzne w dowolnej stawce VAT z rodzajem sprzedaży Usługi oraz rodzajami transakcji UE i UE trójstronna.

Zmienił się również sposób kwalifikowania faktur do pola 21, do którego trafiają również faktury zwykłe, ze stawką NP, rodzajem sprzedaży Usługi oraz rodzajami transakcji UE oraz UE trójstronna.

Poniżej dokładna kwalifikacja faktur sprzedaży na deklarację VAT-7.

Kwalifikacja faktur sprzedaży na deklaracji VAT-7 (wersja formularza 11)

Poz.	%	faktury	Rodz. Sprzed.	Rodzaj transakcji	Uwagi
C1 20	ZW.	zwykłe, wew.	wszystkie	Kraj	Uwzględnia NP, jeśli jest zazn. parametr „Czy uwzględnić sprzedaż NP w strukturze sprzedaży”
		zwykłe	wszystkie	UE, UE trójstronna, Eks. ,Z. Eksp Kraj - podatnikiem jest nabywca	
C2 21	wszystkie	zwykłe, wew.	wszystkie	Eks. UE, UE trójstronna – opodat. poza terytorium kraju	Zawsze uwzględnia NP (niezależnie od parametru „Czy uwzględnić sprzedaż NP w strukturze sprzedaży”)
	NP	zwykłe	Usługi	UE, UE trójstronna	
C2a 22	wszystkie	zwykłe, wew.	Usługi	Eks. UE, UE trójstronna – opodat. poza terytorium kraju - Rozliczać w VAT-UE	
	NP	zwykłe	Usługi	UE, UE trójstronna	
C3 23	0%	zwykłe, wew.	wszystkie	Krajowa	
		zwykłe	wszystkie	Podatnikiem jest nabywca Eksport – zwrot VAT	

C3a 24	0%	zwykłe	wszystkie	Eksport – zwrot VAT	
C4 25, 26	3%	zwykłe, wew.	wszystkie	Krajowa	
		zwykłe	wszystkie	UE, UE trójstronna, Eksport, Eksport – zwrot, Krajowa – podatnikiem jest nabywca	
C5 27, 28	7%	zwykłe, wew.	wszystkie	Krajowa	
		zwykłe	wszystkie	UE, UE trójstronna, Eksport, Eksport – zwrot, Krajowa – podatnikiem jest nabywca	
C6 29, 30	22%	zwykłe, wew.	wszystkie	Krajowa	
		zwykłe	wszystkie	UE, UE trójstronna, Eksport, Eksport – zwrot, Krajowa – podatnikiem jest nabywca	
C7 31	0%	zwykłe	Towary, ST	UE, UE trójstronna	
C8 32	0%	zwykłe	Towary, ST	Eksport	
C9 33, 34	wszystkie	wew.	Towary, ST	UE, UE trójstronna	
C10 35, 36	wszystkie	wew.	Towary, ST	Eksport, Eksport – zwrot	
C11 37, 38	wszystkie	wew.	Usługi	UE, UE trójstronna Eksport, Eksport – zwrot Krajowa – podatnikiem jest nabywca	
C11a 39, 40	wszystkie	wew.	Usługi	UE, UE trójstronna	
C12 41, 42	wszystkie	wew.	Towary, ST	Krajowa – podatnikiem jest nabywca	
C13 44	wszystkie	wew.	ST	UE, UE trójstronna	

1.2 Zmiany w deklaracji VAT-UE

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 21 grudnia 2009 r w sprawie informacji podsumowującej o dokonanych wewnątrzwspólnotowych transakcjach (Dz. U. nr 222, poz. 1761) wprowadziło nowy wzór formularza VAT-UE wersja 2.

W związku z tymi zmianami wprowadzone zostały zmiany w konfiguracji, aby umożliwić wyliczenie odpowiedniej dla Podatnika deklaracji.

W Konfiguracji -> Dekl. VAT-7/VAT-UE pojawiła się możliwość wyboru formularza w wersji 2. Ponadto w Konfiguracji -> Parametry firmy jest parametr „Kwartalne rozliczenie dekl. VAT-UE”. Jeżeli parametr jest zaznaczony i wybrana jest wersja 2 formularza, wtedy deklaracja VAT-UE wyliczana jest kwartalnie. Jeżeli parametr nie jest zaznaczony i wybrana jest wersja 2 formularza, wtedy deklaracja wyliczana jest miesięcznie. Dla wzoru 1 deklaracji VAT-UE deklaracja zawsze wyliczana jest kwartalnie.

Ponadto na fakturze w rejestrze sprzedaży jest możliwe zaznaczenie parametru „Rozliczać w dekl. VAT-UE” dla transakcji opodatkowanych poza terytorium kraju.

Zmienił się sposób kwalifikowania faktur do sekcji C, gdzie trafiają również faktury z rodzajem sprzedaży „Towary” opodatkowane poza terytorium kraju z zaznaczonym parametrem „Rozliczać w dekl. VAT-UE”. W sekcji C VAT-UE(2) zapisy dla danego numeru NIP wykazywane są łącznie

z podziałem na transakcje trójstronne i zwykłe oraz uwzględniając zaznaczenie parametru „opodatkowane poza terytorium kraju”. Zapisy, które mają zaznaczony ten parametr trafiają do transakcji trójstronnych.

Do sekcji E na deklaracji VAT-UE faktury kwalifikowane są w następujący sposób:

- faktury zwykłe i wewnętrzne, w dowolnej stawce VAT z rodzajem sprzedaży Usługi oraz rodzajami transakcji: Eksport, UE, UE trójstronna – opodatkowane poza terytorium kraju oraz z zaznaczonym parametrem „Rozliczać w VAT-UE” oraz faktury zwykłe ze stawką NP, rodzajem sprzedaży Usługi oraz rodzajami transakcji UE i UE trójstronna z zaznaczonym parametrem „Rozliczać w VAT-UE”. W sekcji E VAT-UE(2) zapisy dla danego numeru NIP wykazywane są łącznie niezależnie od rodzaju transakcji.

Wprowadzony został również nowy załącznik VAT-UE/C Informacja o wewnątrzspółnotowym świadczeniu usług.

W sekcji G telefon kontaktowy podpowiadany jest z poprzedniej poprawnie zapisanej deklaracji.

Wersja 20.0 Księgi Podatkowej

1. Instalacja programu u Użytkowników KP2009

Użytkownicy programu KP2009 otrzymują płytę CD na dany rok.

W celu zainstalowania programu należy:

- włożyć do napędu dyskietkę (płytę) z programem,
- poczekać aż pojawi się okienko z *Comarch Asystą*, wybrać *Aktualne wersje*, odszukać *Księgę Podatkową*, kliknąć na link, następnie otworzyć katalog **Disk1** i uruchomić program za pomocą pliku **instaluj.exe**,
- po uruchomieniu programu zaakceptować warunki gwarancji **<Enter>**,
- podać ścieżkę dostępu do pliku aktywacyjnego *.rej (klawisz **<F10>**),
- wybrać dysk, na którym zainstalowany był program z poprzedniego roku.

Program instalacyjny odczyta z pliku aktywacyjnego wersję, nazwę użytkownika i numer seryjny programu oraz dokona poprawnej instalacji. Po zakończeniu instalacji na dysku, oprócz katalogu z programem KP2009, pojawi się katalog KP2010, zawierający m.in. zbiory:

- KP2010.EXE - program główny,
- KP2010.HLP - zbiór wykorzystywany przez funkcję "Help" programu,
- CONFIG.DAT, OPTIONS.CTL - zbiory konfiguracyjne programu oraz podkatalogi:
- WZORZEC, w którym zawarte są przykładowe dane.
- DOKUMENT z przykładowym dokumentem dostępnym z opcji Edytor tekstu

Program KP2010 należy uruchomić komendami:

CD \KP2010 <Enter>

KP2010.EXE <Enter>

Program uruchomi się w przykładowej bazie danych WZORZEC.



UWAGA: Po zainstalowaniu programu KP2010, oprócz nowego katalogu KP2010 na dysku zostaną katalogi z lat poprzednich KP2009 itd., z których to katalogów należy uruchamiać odpowiednio program Księga Podatkowa, aby mieć dostęp do danych z lat poprzednich.

2. Import danych z programu KP2009

Użytkownicy programu KP2009 mają możliwość dokonać importu danych o konfiguracji programu oraz "stałych" danych o firmie, takich jak pieczęć firmy, informacje o właścicielach, pracownikach, ewidencja środków trwałych itp.

W celu dokonania importu danych z KP2009 należy w programie KP2010 uruchomić **Funkcje specjalne**, a następnie wybrać **Import danych z KP2009**. Ukaże się menu zawierające dwie pozycje: **Import konfiguracji** i **Import danych firmy**.

2.1 Import konfiguracji

Import konfiguracji umożliwia przeniesienie z KP2009 następujących danych:

- parametrów konfiguracyjnych typu: emulacja polskich liter, szerokie wydruki, ciągłość numeracji w roku, pytanie o identyfikator,
- parametrów drukarek - przypisanie portów do określonych wydruków, typy drukarek na poszczególnych portach,
- listy operatorów,
- blokad dostępu,
- oraz opcjonalnie listy katalogów.

Po wybraniu funkcji **Import konfiguracji** pojawia się okno, w którym należy zdefiniować dysk, na którym zainstalowany jest program KP2009. Po podaniu dysku program otwiera zbiór konfiguracyjny KP2009.



UWAGA: Jeżeli po podaniu nazwy dysku program wyświetli komunikat *Nie znalazłem zbioru CONFIG.DAT* należy upewnić się, czy podany dysk jest prawidłowy i czy na wskazanym dysku znajduje się katalog KP2009 zawierający zbiór CONFIG.DAT.

Następnie mamy możliwość zaznaczenia opcjonalnych parametrów:

- Importować listę katalogów - dokonuje importu listy kartotek (firm);
- Automatyczne zakładanie katalogów - dla importowanej kartoteki automatycznie zakładany jest odpowiedni katalog na dysku. Zaznaczenia parametrów dokonuje się klawiszem **<Tab>**.

Po zatwierdzeniu wprowadzonych opcji rozpoczyna się import konfiguracji. Jeżeli zaznaczony był parametr **Importować listę katalogów** program przed każdym katalogiem wyświetli okno z nazwą firmy i propozycją katalogu (ścieżki dostępu). Zatwierdzenie klawiszem **<Enter>** powoduje dodanie pozycji do listy katalogów, **<Esc>** powoduje opuszczenie tego zapisu.

2.2. Import danych firmy

Aby dokonać importu danych firmy należy:

- otworzyć dane wybranej firmy w programie KP2010 (poprzez funkcję **Zmiana kartoteki**),
- uruchomić **Funkcje specjalne**, wybrać **Import danych z KP2009**, a następnie **Import danych firmy**. Po wybraniu tej funkcji pojawi się okno, w którym należy podać dysk z zainstalowanym programem KP2009. Po podaniu dysku program czyta listę katalogów z programu KP2009.



UWAGA: Jeżeli po podaniu nazwy dysku program wyświetli komunikat *Nie znalazłem zbioru CONFIG.DAT* należy upewnić się, czy podany dysk jest prawidłowy i czy na wskazanym dysku znajduje się katalog KP2009 zawierający zbiór CONFIG.DAT.

Po wciśnięciu klawisza **<Enter>** na polu **Nazwa firmy** program wyświetli listę firm z programu KP2009. Należy wybrać żadaną firmę, wówczas automatycznie zostanie wypełnione pole **Katalog danych**. Następnie należy zaznaczyć, które dane mają zostać przeniesione. Zaznaczenia dokonujemy

za pomocą klawisza <Tab>. Znaczenie poszczególnych opcji możliwych do zaznaczenia jest następujące:

2.2.1. Firma

Funkcja ta importuje:

- **pieczętkę firmy** – nazwa, adres, dane urzędu skarbowego itp.,
- **parametry firmy** – rodzaj księgowości, bank, katalog dla pliku kontrahentów itp.,
- **wartość współczynnika struktury sprzedaży w poprzednim roku** – wielkość ta jest wykorzystywana przy obliczaniu deklaracji VAT-7 dla ustalenia, jaka część podatku VAT naliczonego od zakupów związanych ze sprzedażą zwolnioną i opodatkowaną może zostać odliczona.
- **wartość pozycji „do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy”** – z ostatniej deklaracji VAT-7 w roku 2009 do poz. „z przeniesienia...” w roku 2010

2.2.2. Właściciele

Przenosi dane personalne właścicieli oraz informacje o dodatkowych źródłach dochodu.

2.2.3. Pracownicy

Dokonuje importu listy pracowników (ewidencji wypłat). Wszystkie kwoty wypłat, podatków itp. są zerowane.

2.2.4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Import listy środków trwałych. W trakcie importu karty środka trwałego uaktualniane są takie informacje jak:

- **wartość na początek okresu** - jako wartość na początek okresu w 2009r. zwiększona o zapisy w historii środka trwałego,
- **umorzenia za okres ubiegły** - wyliczone jako umorzenia za okres ubiegły na karcie w 2009r. zwiększone o umorzenia dokonane w 2009r.

2.2.5. Wyposażenie

Import ewidencji wyposażenia. W czasie tego importu przenoszą się karty poszczególnych składników wyposażenia między innymi: nazwa poszczególnych składników, data ich nabycia i cena zakupu itd.

2.2.6. Spis z natury

Program importuje ostatni spis z natury z programu KP2009 jako pierwszy spis z natury w programie KP2010.

2.2.7. Kontrahenci

Import listy kontrahentów oraz grup kontrahentów.

2.2.8. Samochody i opisy

Import samochodów oraz list pomocniczych opisów do rejestrów VAT i zapisów księgowych.

2.2.9. Zbiory KP-PRO

Jest to funkcja dostępna dla użytkowników wersji EURO programu (z modułem pełnej księgowości). Import zbiorów KP-PRO powoduje przeniesienie z programu KP2009 następujących informacji:

- Plan kont analitycznych i syntetycznych, wraz z bilansem otwarcia. Bilans otwarcia wyliczany jest jako salda kont bilansowych na koniec roku 2009;
- Wzorce księgowości;
- Rozrachunki z kontrahentami. Program importuje saldo rozrachunków z poszczególnymi kontrahentami na koniec 2009 r. jako saldo początkowe w 2010 r.

Po zaznaczeniu wybranych opcji klawisz <Enter> rozpoczyna import danych.



UWAGA: Jeżeli w trakcie importu pojawi się komunikat o niemożliwości otwarcia danych KP2009 (np. Nie znaleziono pliku ...) należy sprawdzić, czy istnieje katalog o podanej nazwie oraz czy w podanym katalogu znajdują się dane.

Importu danych do katalogu jednej firmy można dokonać wielokrotnie. Podczas importu określonych danych wcześniej zapisane dane tego typu zostają usunięte, pozostałe dane nie są modyfikowane.

(Tzn. jeżeli przy imporcie danych zostały zaznaczone tylko opcje **Właściciele** i **Pracownicy**, to lista współników oraz ewidencja wypłat zostaną przed importem wyczyszczone i uzupełnione na podstawie danych z KP2009. Pozostałe dane w KP2010 pozostaną bez zmian)

Przykład: Przez pomyłkę nastąpił import danych z niewłaściwego katalogu. Należy wówczas powtórnie uruchomić opcję importu z podaniem właściwego katalogu. Błędnie zaimportowane dane zostaną usunięte i zastąpione danymi poprawnymi.

Przykład: W programie KP2009 nie został jeszcze wprowadzony końcowy spis z natury. Dokonujemy importu danych z KP2009 z zaznaczeniem wszystkich opcji z wyjątkiem **Spis z natury**. Po uzupełnieniu danych w programie KP2009 ponownie uruchamiamy import danych z zaznaczeniem tylko opcji **Spis z natury**.

3. Nowości

3.1 Blokada na zatwierdzanie zapisów

Na karcie operatora dodany został parametr: „Operacje KP tylko w buforze”. Parametr ten domyślnie jest niezaznaczony. Zaznaczenie parametru powoduje iż dany operator nie ma możliwości przenoszenia zapisów z bufora do księgi. Przy próbie wykonania takiej operacji pojawia się komunikat: „Operator nie ma praw do zatwierdzania zapisów do księgi”. Operator nie ma również możliwości dodawania ani skreślenia zapisów w księdze. Przy próbie dodania zapisu do księgi pojawia się komunikat: „Operator nie ma prawa zapisu w księdze”, natomiast przy próbie skreślenia zapisu w księdze pojawia się komunikat: „Operator nie ma prawa operacji na księdze”.

3.2 Przenoszenie informacji o potrąceniach na Fundusze Promocji Produktów Rolno Spożywczych

Umożliwiono przenoszenie informacji o potrąceniach na Fundusze Promocji Produktów Rolno Spożywczych (FPPRS) z programu Comarch Firma ++. Jeżeli na fakturze w programie Comarch Firma ++ potrącenia na FPPRS zostały odliczone od płatności wtedy na zaimportowanym dokumencie w rejestrze zakupu VAT kwota potrąceń jest wykazywana w polu „zapłacono”.

3.3 Przenoszenie informacji o składkach na Fundusz Emerytur Pomostowych

Umożliwiono księgowanie składek na Fundusz Emerytur Pomostowych wyliczonych w programach płacowych Comarch Klasyka oraz Comarch OPT!MA. Obsługa importu składki FEP z systemu Comarch OPT!MA wymaga wersji 17.1 tej aplikacji.

3.4 Wydruk noty korygującej

Wydruk jest możliwy z poziomu faktury zakupu, która nie jest fakturą wewnętrzną. Wywołanie podglądu wydruku oraz wydruku odbywa się standardowymi klawiszami: <Alt> + <F2> oraz <F2>. Przed wydrukiem pojawia się okno z możliwością uzupełnienia danych o nocie: numer noty, data sprzedaży, treść korygowana. Informacje w sekcji Treść prawidłowa podpowiadają się z Pieczętki firmy z Konfiguracji. Jako nazwa podpowiada się nazwa pełna firmy. Informacje, które się podpowiadają są możliwe do modyfikacji przez Użytkownika.

3.5 Wysyłanie e-maili z karty kontrahenta

Z karty kontrahenta jest możliwość wywołania nowej wiadomości w domyślnym programie pocztowym. Jeżeli na karcie kontrahenta wpisany jest adres e-mail, klawisz <F7> powoduje utworzenie nowej wiadomości e-mail.



Sieć Partnerów Comarch jest na bieżąco informowana o wprowadzaniu zmian w programie. Wszystkich Klientów prosimy o bezpośredni kontakt z Partnerami Comarch w tej sprawie. Informacje o zmianach w programie będą również na bieżąco publikowane na stronie internetowej firmy Comarch S.A. <http://www.comarch.pl/erp>

Uwaga dodatkowa:

W momencie wprowadzenia do dystrybucji wersji startowej programu, nie zostały opublikowane przepisy wykonawcze, które będą obowiązywały w roku 2010. W związku z tym po ukazaniu się w/w przepisów, nastąpi aktualizacja wersji KP 20.0.