



KAMELEON.ERP

ZAOKRĄGLENIA W REJESTRACH PODATKU VAT

Ponieważ KAMELEON.ERP jest programem wykonującym księgowania w czasie rzeczywistym (tzn. dekret księgowy powstaje dynamicznie na podstawie generowanego przez użytkownika dokumentu) i dokument może zawierać różne grupy przychodu / zakupu to logiczne jest iż zgodnie z zasadami matematyki iloczyn „sumy może się różnić od sumy iloczynów”. Program księgując np. dokument sprzedaży dzieli jego zawartość zgodnie z zadeklarowanym w każdej pozycji dokumentu grupie przychodu, następnie wykonuje sumowanie w obrębie grup i od tych sum liczy i księguje podatek. Możliwość powstanie różnicy przy takiej konstrukcji księgowania obrazuje poniższy przykład.

Lp.	Nazwa towaru / Opis usługi	Ilość	Jm.	Cena Netto	Rabat %	Cena netto po rabacie	Wartość netto	Stawka VAT %	Wartość VAT	Wartość brutto
1	5001 FREZ TRZPIENIOWY DO PÓŁWAŁKA	1,00	szt	8,13	0	8,13	8,13	23	1,87	10,00
2	7805 NOŻE DO DŁUTAREK OSCYLACYJNYCH	2,00	szt	2,44	0	2,44	4,88	23	1,12	6,00
3	7808 NOŻE DO DŁUTAREK OSCYLACYJNYCH	2,00	szt	2,44	0	2,44	4,88	23	1,12	6,00
4	7803 NOŻE DO DŁUTAREK OSCYLACYJNYCH	2,00	szt	2,44	0	2,44	4,88	23	1,12	6,00
5	7807 NOŻE DO DŁUTAREK OSCYLACYJNYCH	2,00	szt	2,44	0	2,44	4,88	23	1,12	6,00
6	7802 NOŻE DO DŁUTAREK OSCYLACYJNYCH	2,00	szt	2,44	0	2,44	4,88	23	1,12	6,00
7	7804 NOŻE DO DŁUTAREK OSCYLACYJNYCH	2,00	szt	2,44	0	2,44	4,88	23	1,12	6,00
8	8101 FREZY TRZPIENIOWE	1,00	szt	16,26	0	16,26	16,26	23	3,74	20,00
9	4304 FREZ TRZPIENIOWY DO GŁĘBOKICH OTWORÓW	1,00	szt	4,07	0	4,07	4,07	23	0,94	5,01
10	4305 FREZ TRZPIENIOWY DO GŁĘBOKICH OTWORÓW	1,00	szt	4,07	0	4,07	4,07	23	0,94	5,01
11	5002 FREZ TRZPIENIOWY DO PÓŁWAŁKA	1,00	szt	8,13	0	8,13	8,13	23	1,87	10,00
12	0818 FREZ DO WRĘGÓW TYPA	1,00	szt	20,30	0	20,30	20,30	23	4,67	24,97
13	8202 FREZ TRZPIENIOWY	1,00	szt	16,26	0	16,26	16,26	23	3,74	20,00
14	8202 FREZ TRZPIENIOWY	1,00	szt	16,26	0	16,26	16,26	23	3,74	20,00
15	KOSZTY PRZESYŁKI KURERSKIEJ	1,00	szt	18,70	0	18,70	18,70	23	4,30	23,00

Jako pozycje FV mam towary i usługę (transport), więc przychód tego dokumentu jest księgowany na dwa różne konta grupy 7. Poniżej prezentujemy dekret jaki został wykonany przez program automatycznie (czyli kwota netto całości FV została podzielona na dwie części netto 122,76 PLN dla



przychodu z tytułu towarów i netto 18,70 dla przychodu z tytułu usług i odpowiednio dla każdej z tych podstaw został obliczony podatek vat).

Data operacji	Nr dowodu Nr kol.	Numer konta	Konto przeciwstawne	OBRÓT WINIEN	OBRÓT MA
05-01-2015	FA /MEB/000000012/01/2015	K00003369	S różne	174,00	0,00
Numer wpisu : 000035					
Treść operacji : Automatyczny dekret sprzedaży					
Operator :					
	1	K00003369	S różne	174,00	0,00
	2	720100000	210000000	0,00	122,76
	3	221100000	210000000	0,00	28,23
	4	702100000	210000000	0,00	18,70
	5	221100000	210000000	0,00	4,30
	6	763100000	210000000	0,00	0,01
Razem zapis :				174,00	174,00
Koniec wydruku				Obroty WN/MA :	174,00

Jak widać na powyższym zrzucie dekretu podatek vat z iloczynów dla poszczególnych pozycji sumowanych w „grupach przychodu” wynosi 32,53 i automatycznie został dokończony 0,01 PLN jako zaokrąglenie. Dokument w stopce stawek vat nie może (nie ma) rozbicia ze względu na „przychód z tytułu” i policzony podatek vat od całości kwoty netto w stawce 23 % daje nam wynik przed zaokrągleniem 32,5358, co po zaokrągleniu do groszy daje 32.54 zgodnie ze stopką dokumentu pokazaną poniżej.

Lp.	Nazwa towaru / Opis usługi	Ilość	Jm	Cena Netto	Rabat %	Cena netto po rabacie	Wartość netto	Stawka VAT %	Wartość VAT	Wartość brutto
Razem PLN							141,46		32,54	174,00
VAT 23%							141,46		32,54	174,00

Razem kwota do zapłaty : **174,00 PLN**

Kwota słownie: **sto siedemdziesiąt cztery zł. i zero gr.**

Na potrzeby prezentacji rejestrów podatku vat zgodnie z oczekiwaniami użytkownika program został wyposażony w mechanizm parametryzowania wydruków rejestrów w pokazanym poniżej zakresie (Parametry podatnika -> Konfiguracja).

REJESTRY PODATKU VAT - ZAOKRĄGLANIE

Prezentacja zaokrągleń podatku VAT należnego

Prezentacja zaokrągleń podatku VAT naliczonego

PRZELICZANIE PODATKU VAT W WALUCIE



Możliwe parametry ustawień :

Nie "pokazuj" zaokrążeń w rejestrze VAT – w rejestrze zostaną pokazane wszystkie księgowania bez księgowania zaokrążeń

Uzgodnij zaokrążenia w kwocie VAT – w rejestrze zaokrążenie zostanie automatycznie dodane do kwoty netto lub vat w zależności gdzie zostało doksęgowane

"Pokaż" zaokrążenia w rejestrze VAT – w rejestrze można pokazać (trzeba do szablonu rejestru dodać zmienne z zaokrążeniami) zaokrążenia