

Wersja 19.2a Księgi Podatkowej

1. Poprawiono

1.1 Deklaracja VAT-7(9) – nadruk na oryginał

Poprawiono drugą stronę nadruku na oryginał deklaracji VAT-7 dla formularza w wersji 9.

Wersja 19.2 Księgi Podatkowej

1. Nowości

1.1 Deklaracja VAT-7D

Ustawa z dnia 7 listopada 2008 r. o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług (Dz. U. nr 209 poz. 1320 z 2008 r.) wprowadziła możliwość kwartalnych rozliczeń dla szerszej grupy podatników niż do tej pory. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 28 listopada 2008 r. (Dz. U. nr 211, poz. 1333 z 2008 r.) w sprawie wzorów deklaracji podatkowych dla podatku od towarów i usług wprowadziło wzór nowej deklaracji dla podatku od towarów i usług o symbolu VAT-7D.

Do tej pory podatnik mógł rozliczać się z podatku miesięcznie (na deklaracji VAT-7 – wszyscy podatnicy) lub kwartalnie (na deklaracji VAT-7K – tzw. mali podatnicy). Ustawa wprowadziła trzecią możliwość, dla podatników innych niż mali podatnicy, do rozliczania się w okresach kwartalnych. Nowa deklaracja kwartalna różni się od deklaracji VAT-7K tym, że podatnicy wpłacają zaliczki na podatek za pierwsze dwa miesiące kwartału, a później rozliczają je w deklaracji kwartalnej razem z należnością za trzeci miesiąc.

W związku z tymi zmianami wprowadzone zostały zmiany w konfiguracji, aby umożliwić wyliczenie deklaracji VAT-7D.

W Konfiguracji -> Parametry firmy po zaznaczeniu parametru Kwartalne rozliczenie dekl. VAT-7 pojawiają się do wyboru dwie możliwości: VAT-7K oraz VAT-7D. W przypadku kiedy zmieniamy sposób liczenia deklaracji np. z miesięcznej na kwartalny powoduje to usunięcie zapisanych deklaracji – pojawia się wtedy informujący o tym komunikat: „Zmiana metody rozliczenia VAT-7 spowoduje usunięcie zapisanych deklaracji począwszy od ... Czy jesteś pewien?”.

Zaznaczenie w konfiguracji kwartalnego rozliczenia deklaracji VAT-7 i wybranie VAT-7D powoduje, iż deklaracja liczona jest na formularzu VAT-7D(1). Podatnik wpłaca w kolejnym kwartale zaliczkę miesięczną na podatek VAT w pierwszym i drugim miesiącu kwartału w wysokości 1/3 kwoty należnego zobowiązania podatkowego wynikającego z deklaracji złożonej za kwartał poprzedni. W polu 56 wpisywane jest 2/3 wysokości zobowiązania podatkowego z poprzedniego kwartału, pole to jest aktywne i możliwe do zmiany przez Użytkownika. Jest również możliwość wydrukowania trzech przelewów do US z tej deklaracji: kwota zaliczki za pierwszy i drugi kwartał (z pola 56) oraz kwota do zapłaty z pola 58. Przy generowaniu przelewu pojawia się pytanie, dla którego miesiąca kwartału przelew ma być generowany.

Na tej deklaracji również jest możliwość wykazywania importu towarów podlegającego rozliczeniu zgodnie z art.33a ustawy. Aby dokument został zakwalifikowany do tej pozycji musi być to faktura wewnętrzna sprzedaży ze statusem Exp. lub Z. exp i rodzajem Towary lub Środki transportu.

1.2 Zmiany PIT-4R

Został wprowadzony nowy wzór deklaracji PIT-4R obowiązujący w roku 2009. Jest to wzór 3.

Wersja 19.1 Księgi Podatkowej

1. Nowości

1.1 Zmiany w VAT

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 28 listopada 2008 r. (Dz. U. nr 211, poz. 1333 z 2008 r.) w sprawie wzorów deklaracji podatkowych dla podatku od towarów i usług wprowadziło nowe wzory formularzy VAT-7 wersja 10, VAT-7K wersja 4. 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 8, a pojawił się nowy w wersji 10.

Jeżeli w konfiguracji wybrana jest wersja formularza 9 wtedy deklaracje liczą się w oparciu o stare formularze: VAT-7(9) i VAT-7K(3). Natomiast jeżeli w konfiguracji wybrana zostanie nowa wersja formularza 10, wtedy deklaracje liczone są w oparciu o nowe formularze: VAT-7(10) i VAT-7K(4).

Na nowych wzorach deklaracji jest możliwość wykazywania importu towarów podlegającego rozliczeniu zgodnie z art.33a ustawy. Aby dokument został zakwalifikowany do tej pozycji musi być to faktura wewnętrzna sprzedaży ze statusem Exp. lub Z. exp i rodzajem Towary lub Środki transportu.

2. Poprawiono

1. W konfiguracji -> Pieczętka firmy zostały usunięte KGN i EKD dla działalności podstawowej i drugorzędnej. Zamiast tego zostały dodane PKD.
2. Została poprawiona ulga podatkowa miesięczna na rok 2009 na kwotę 46,33.

Wersja 19.0 Księgi Podatkowej

1. Instalacja programu u Użytkowników KP2008

Użytkownicy programu KP2008 otrzymują płytę CD na dany rok.

W celu zainstalowania programu należy:

- włożyć do napędu dyskietkę (płytę) z programem,
- poczekać aż pojawi się okienko z *CDN 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 KP2008, pojawi się katalog KP2009, zawierający m.in. zbiory:

- KP2009.EXE - program główny,
- KP2009.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 KP2009 należy uruchomić komendami:

CD \KP2009 <Enter>

KP2009.EXE <Enter>

Program uruchomi się w przykładowej bazie danych WZORZEC.



UWAGA: Po zainstalowaniu programu KP2009, oprócz nowego katalogu KP2009 na dysku zostaną katalogi z lat poprzednich KP2008 itd., z których to katalogów należy uruchamiać odpowiednio program Księga Podatkowa, aby mieć dostęp do danych z lat poprzednich.

2. Import danych z programu KP2008

Użytkownicy programu KP2008 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 KP2008 należy w programie KP2009 uruchomić **Funkcje specjalne**, a następnie wybrać **Import danych z KP2008**. Ukaze się menu zawierające dwie pozycje: **Import konfiguracji** i **Import danych firmy**.

2.1 Import konfiguracji

Import konfiguracji umożliwia przeniesienie z KP2008 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 KP2008. Po podaniu dysku program otwiera zbiór konfiguracyjny KP2008.



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 KP2008 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 KP2009 (poprzez funkcję **Zmiana kartoteki**),
- uruchomić **Funkcje specjalne**, wybrać **Import danych z KP2008**, a następnie **Import danych firmy**. Po wybraniu tej funkcji pojawi się okno, w którym należy podać dysk z zainstalowanym programem KP2008. Po podaniu dysku program czyta listę katalogów z programu KP2008.



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 KP2008 zawierający zbiór CONFIG.DAT.

Po wciśnięciu klawisza <Enter> na polu **Nazwa firmy** program wyświetli listę firm z programu KP2008. 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 2008 do poz. „z przeniesienia...” w roku 2009

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 2008r. zwiększona o zapisy w historii środka trwałego,
- **umorzenia za okres ubiegły** - wyliczone jako umorzenia za okres ubiegły na karcie w 2008r. zwiększone o umorzenia dokonane w 2008r.

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 KP2008 jako pierwszy spis z natury w programie KP2009.

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 KP2008 następujących informacji:

- Plan kont analitycznych i syntetycznych, wraz z bilansem otwarcia. Bilans otwarcia wyliczany jest jako salda kont bilansowych na koniec roku 2008;
- Wzorce księgowania;
- Rozrachunki z kontrahentami. Program importuje saldo rozrachunków z poszczególnymi kontrahentami na koniec 2008 r. jako saldo początkowe w 2009 r.

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



UWAGA: Jeżeli w trakcie importu pojawi się komunikat o niemożliwości otwarcia danych KP2008 (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 wspólników oraz ewidencja wypłat zostaną przed importem wyczyszczone i uzupełnione na podstawie danych z KP2008. Pozostałe dane w KP2009 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 KP2008 nie został jeszcze wprowadzony końcowy spis z natury. Dokonujemy importu danych z KP2008 z zaznaczeniem wszystkich opcji z wyjątkiem **Spis z natury**. Po uzupełnieniu danych w programie KP2008 ponownie uruchamiamy import danych z zaznaczeniem tyko opcji **Spis z natury**.

3. Nowości

3.1 Edycja danych kontrahenta na zaksięgowanym dokumencie

Dla dokumentów wprowadzonych do rejestru VAT umożliwiono zmianę danych kontrahenta nawet jeśli dokument został wcześniej zaksięgowany. Zmianie podlega nazwa kontrahenta, jego NIP oraz adres. Funkcję zmiany danych kontrahenta można wywołać ustawiając się kursorem na wybranym dokumencie z poziomu listy zapisów w rejestrze VAT i następnie przechodząc w tryb edycji dokumentu przez użycie kombinacji klawiszy *Shift+Enter*. Kolejny krok to użycie klawisza funkcyjnego *F3* z poziomu formularza dokumentu. Po naciśnięciu *F3* program automatycznie aktualizuje dane kontrahenta zgodnie z jego aktualnym stanem kartoteki.

Przykład: Nasz odbiorca ABC w trakcie miesiąca zmienił status prawny ze Spółki z o.o. na Spółkę Akcyjną. Informacja o zmianie nazwy dotarła już po zaksięgowaniu faktur sprzedaży, więc każdy dokument został wprowadzony ze starą nazwą kontrahenta. Nie chcąc usuwać zapisów księgowych możemy zmienić nazwę na karcie kontrahenta (menu *Kontrahenci*) z „ABC Sp. z o.o.” na „ABC S.A.”, następnie w rejestrze VAT edytować wybrany dokument *Shift+Enter* oraz nacisnąć *F3* z poziomu dokumentu. Faktura w rejestrze będzie miała automatycznie podstawioną nową nazwę kontrahenta.

4. Zmiany

4.1 Skala podatkowa dla podatku od osób fizycznych

W konfiguracji została zaktualizowana skala podatkowa oraz wysokość ulgi podatkowej obowiązującej w roku 2009.

Podatek będzie liczony w dwóch przedziałach:

- od wartości dochodu nie przekraczającej 85 528,00 zł stawka podatku wynosi 18%
- od wartości dochodu powyżej progu 85 528,00 zł stawka podatku wynosi 32%

Wysokość ulgi podatkowej na rok 2009 to kwota 556,02 zł.

4.2 Zaktualizowane odliczenia dla ryczału od przychodów ewidencjonowanych

Zmiana w zakresie odliczeń w ewidencji ryczałtowej dotyczy trzech obszarów: odliczeń dla danego właściciela, wyliczania zaliczki na podatek oraz deklaracji rocznej.

Odliczenia dla właściciela (dostępne po użyciu funkcji *F10* z poziomu listy właścicieli/wspólników) zostały podzielone na dwie grupy – odliczenia od przychodu (dochodu) oraz odliczenia od ryczału. W ramach grup oddzielnie zostały ujęte odliczenia wydatków mieszkaniowych.

Lista odliczeń od dochodu (przychodu) wygląda następująco:

1. Odliczenia od dochodu, w tym:
 - Straty z lat ubiegłych
 - Składki na ubezpieczenia społeczne
 - Darowizny limitowane
 - Darowizny Nielimitowane
 - Wydatki na cele rehabilitacyjne
 - Zwrot nienależnie pobranych świadczeń
 - Wydatki na Internet
 - Inne odliczenia
2. Odliczenia wydatków mieszkaniowych, w tym:
 - Ulga odsetkowa
 - Wydatki mieszkaniowe

Lista odliczeń od ryczału wygląda następująco:

1. Odliczenia od ryczału, w tym:
 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne
 - Ulgi za wykształcenie uczniów
 - Umowy aktywizacyjne
 - Inne odliczenia
2. Odliczenie wydatków mieszkaniowych, w tym:
 - Ulgi mieszkaniowe

Zmodyfikowano również listę odliczeń wyświetlaną na formularzu deklaracji rocznej, dostępnej z menu *Deklaracje/Rozliczenie roczne*. Odliczenia od dochodu (przychodu) są nadal wyświetlane jako jedna kwota, natomiast odliczenia od ryczału zostały podzielone na „Składki na ubezpieczenie zdrowotne” oraz „Odliczenia od podatku”, które ujmują łączną wartość pozostałych odliczeń od podatku.

Wydruk zestawienia dla PIT-28 także został dostosowany do zmian wprowadzonych w zakresie odliczeń.

4.3 Deklaracja PIT-4R

Wprowadzono zmieniony wzór deklaracji rocznej o pobranych zaliczkach na podatek dochodowy. Od 01.05.2008 roku obowiązuje PIT-4R w wersji 2.

4.4 Kontrola duplikacji rejestru VAT

Wprowadzono możliwość wyboru kryteriów kontroli duplikacji dokumentów. Użytkownik przed wykonaniem kontroli zaznacza /odznacza parametry dostępne w oknie używając klawisza *Tab*. Do wyboru są następujące elementy:

- NIP kontrahenta
- Numer dokumentu
- Data sprzedaży / Data wystawienia
- Wartość brutto

Poprzednia wersja kontroli duplikacji wyszukiwała dokumenty spełniające wszystkie wymienione kryteria jednocześnie. Obecnie wymagane jest zaznaczenie co najmniej dwóch parametrów kontroli.

4.5 Szyfrowanie hasła

Wprowadzenie hasła dla użytkownika i jego zatwierdzenie powoduje wyświetlenie na ekranie gwiazdek, a więc hasła szyfrowanego. Zmiana hasła jest dostępna tylko dla zalogowanego użytkownika po użyciu funkcji *F3* z poziomu karty operatora.

4.6 Wybór rejestru VAT przed wydrukiem

W celu zwiększenia ergonomii pracy z programem umożliwiono wybór rejestru cząstkowego przy użyciu klawisza *TAB* w oknie z parametrami wydruku rejestru VAT. Poprzednie wersje programu dawały możliwość wydrukowania zapisów dla wybranego rejestru, jednak lista dostępnych rejestrów cząstkowych nie była wyświetlana. Zmiana dotyczy wszystkich wydruków rejestru VAT, w tym także wydruków pomocniczych.

5. Wydruki

5.1 Nowe wydruki

- **Wydruk graficzny deklaracji VAT-7 /VAT-7K (czarno-biały)** – dla wydruków generowanych przez „Serwis wydruków graficznych” można sporządzić wydruk kolorowy lub czarno biały. Wybór wersji wydruku jest dostępny po wywołaniu drukowania deklaracji klawiszem *F2*.
- **Wydruk graficzny deklaracji VAT-UE, VAT-UE/A oraz VAT-UE/B (czarno-biały)** - dla wydruków generowanych przez „Serwis wydruków graficznych” można sporządzić wydruk kolorowy lub czarno biały. Wybór wersji wydruku jest dostępny po wywołaniu drukowania deklaracji klawiszem *F2*.
- **Wydruk graficzny deklaracji PIT-4R** – wydruk rocznej deklaracji o pobranych zaliczkach na podatek dochodowy jest generowany za pośrednictwem „Serwisu wydruków graficznych”, można go standardowo wybrać po użyciu klawisza *F2* z poziomu okna wyliczonej deklaracji.
- **Wydruk pomocniczy rejestru VAT – Zestawienie według kodu transakcji** – zestawienie grupuje listę dokumentów wprowadzonych do rejestru sprzedaży/zakupu VAT według kodu transakcji wskazanego na każdym zaewidencjonowanym dokumencie. W ramach grupy dokumentów mającej taki sam kod transakcji dokonywane jest podsumowanie wartości.
- **Wydruk pomocniczy rejestr VAT – Zakwalifikowane do VAT-7 – szeroki 15”** – w parametrach wydruku zestawienia transakcji zakwalifikowanych do deklaracji VAT-7 wprowadzono opcję wyboru szerokości wydruku, dodając obok istniejącego wydruku wąskiego, wydruk szeroki - 15 calowy.

5.2 Zmienione wydruki

- **Dowód wewnętrzny** - umożliwiono tworzenie wydruku dla zapisów księgi związanych z przychodami. Wcześniej wydruk funkcjonował tylko dla zapisów dokumentujących koszty.

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/cdn>

Uwaga dodatkowa:

W momencie wprowadzenia do dystrybucji wersji startowej programu, nie zostały opublikowane przepisy wykonawcze, które będą obowiązywały w roku 2009. W związku z tym po ukazaniu się w/w przepisów, nastąpi aktualizacja wersji KP 19.0.