

Transakcje walutowe

Spis treści

Waluty	1
Konto czyszczące	1
Przykłady operacji walutowych	2
Faktura sprzedaży w USD, płatność otrzymana w walucie PLN z użyciem konta czyszczącego.	2
Faktura zakupu w USD, płatność w walucie PLN z użyciem konta czyszczącego.	4
Płatność częściowa za fakturę walutową	6

Waluty

Aby odzwierciedlić transakcje walutowe w 360 Księgowość, niezbędne jest dodanie odpowiednich walut w programie w menu [Ustawienia > Ustawienia ogólne > Waluty](#) przed zaksięgowaniem faktury. Waluty dodajemy przesuwając je kursorem z listy po prawej stronie na listę wybranych i używanych w programie, po lewej stronie. Waluty wyświetlone po lewej stronie pojawiają się na listach rozwijanych dotyczących walut w programie.

Dane Firmy	Ustawienia Ogólne	Ustawienia Finansów	Ustawienia Pozostałe
	Waluty		
Wybrane waluty		Waluty	
EUR Euro	>	< XUA ADB Unit of Account	
GBP Pound Sterling	>	< AFN Afghani	
USD US Dollar	>	< DZD Algerian Dinar	
PLN Zloty	>	< ARS Argentine Peso	
		< AMD Armenian Dram	
		< AWG Aruban Florin	
		< AUD Australian Dollar	
		< AZN Azerbaijanian Manat	
		< BSD Bahamian Dollar	
		< BHD Bahraini Dinar	

Waluty są podpowiadane według kursu z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury. W programie znajduje się ostatnie 90 kursów walutowych banku NBP. Do wcześniejszych transakcji należy kurs wprowadzić ręcznie.

Jeżeli wprowadziłeś waluty sprzedaży i zakupu do 360 Księgowość, to możesz zaznaczyć otrzymane zapłaty i zapłacone zobowiązania w takiej samej walucie jak na fakturze. Dlatego też, jeśli firma nie posiada konta walutowego należy je stworzyć w menu [Płatności > Bank > Dodaj bank](#) lub kasę w menu [Płatności > Kasy > Dodaj kasę](#).

Konto czyszczące

Konto czyszczące – jest to konto odpowiedzialne za kontrolę przepływu pieniędzy pomiędzy rachunkami bankowymi oraz między rachunkiem bankowym a kasą, jest to konto zespołu 1,

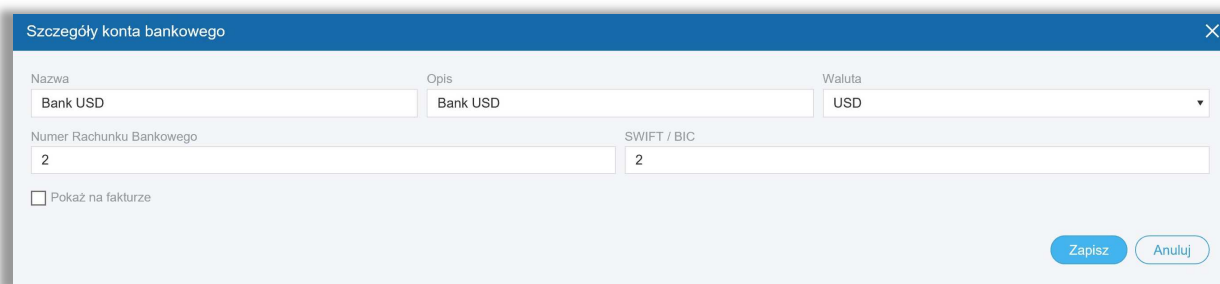
w tym przypadku może to być np. **13590 - Środki pieniężne w drodze**. Saldo takiego konta powinno wynosić 0,00. Jeśli jest jakiegokolwiek saldo na tym koncie, to oznacza to, że środki pieniężne są nie rozliczone, albo nie zostały wpłacone do kasy, albo nie wpłynęły jeszcze na konto bankowe. W przypadku operacji walutowych, wykonywanych za pośrednictwem tego konta pełni ono funkcję kontrolną, jeśli wystąpi saldo na tym koncie to znaczy, że płatność nie została zarejestrowana lub zarejestrowana w niepełnej wartości oraz że różnice kursowe nie zostały zaksięgowane.

Przykłady operacji walutowych

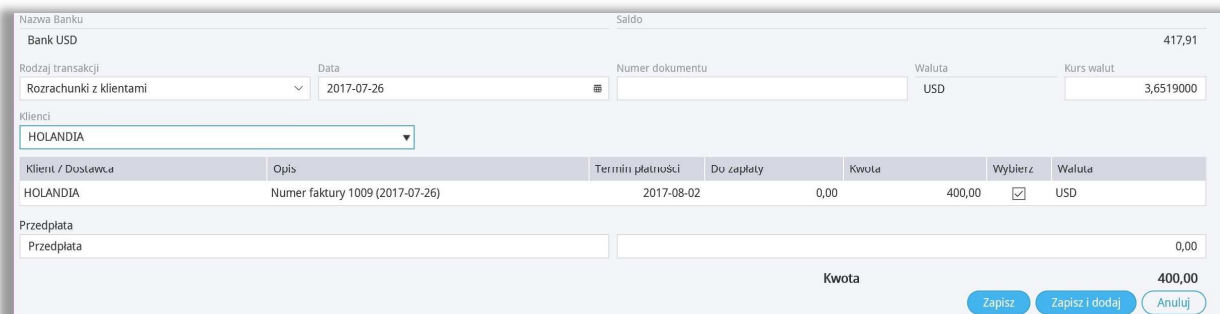
Faktura sprzedaży w USD, płatność otrzymana w walucie PLN z użyciem konta czyszczącego.

Faktura sprzedaży wystawiona w walucie USD może być oznaczona jako otrzymana tylko w walucie USD. Powinien być utworzony dodatkowy bank z walutą w jakiej dostaliśmy płatność, jeśli go nie ma możemy utworzyć taki bank w menu **Płatności > Bank > Dodaj rachunek bankowy**, tak samo jak w poprzednich przykładach.

Opcja **Pokaż na fakturze** nie powinna być zaznaczona, bank ten jest tylko do celów rozliczeń wewnętrznych firmy.



Oznacz fakturę sprzedaży jako opłaconą w banku USD w menu **Płatności > Transakcje > Bank USD > Nowa płatność**. Wybierz **Rozrachunki z klientami** i zaznacz pole **Wybierz** przy danej fakturze jako otrzymaną w walucie.



Klient / Dostawca	Opis	Termin płatności	Do zapłaty	Kwota	Wybierz	Waluta
HOLANDIA	Numer faktury 1009 (2017-07-26)	2017-08-02	0,00	400,00	<input checked="" type="checkbox"/>	USD

W Polsce walutą rozliczeniową jest PLN, otrzymanie zapłaty w USD musi się odbyć poprzez bank PLN. Do tego będzie nam potrzebne **Konto czyszczące**.

Dodaj płatność w banku USD, wybierz **Inne rozchody** wybierz konto czyszczące 13590 – środki pieniężne w drodze i wpisz dokładnie taką samą kwotę, jaką otrzymałeś na konto w USD. Pamiętaj o poprawnym wprowadzeniu bankowego kursu waluty z dnia transakcji.

Nazwa Banku	Bank USD						Saldo	17,91	
Rodzaj transakcji	Inne rozchody	Data	2017-07-26	Numer dokumentu	5	Waluta	USD	Kurs walut	3,6519000
								<input checked="" type="checkbox"/> Kwota z VAT	
Konto	Opis	Ilość	Cena	Kwota	Kwota VAT	VAT	Data deklaracji		
13590 - Środki pieniężne w	Środki pieniężne w drodze	1,000		400,00	400,00	0,00	-		
Nazwa partnera lub opis transakcji							Kwota	-400,00	

[Kopiuuj](#)

Poprawność transakcji i zgodność wartości możesz sprawdzić klikając w górnym prawym rogu ikonę **Transakcja**.

Transakcja					
Kod transakcji	Transakcja bankowa (WB)	Waluta	USD		
Numer	13	Kurs	3,6519000		
Data transakcji	2017-07-26				
Dokument	5				
Konto	Opis	Kwota w walucie	Winien	Ma	
13011 - Bank USD	Inne rozchody	400,00	0,00	1 460,76	
13590 - Środki pieniężne w drodze	Środki pieniężne w drodze	400,00	1 460,76	0,00	
			1 460,76	1 460,76	

Wpłatę na konto w PLN możesz zrobić w menu **Płatności > Bank PLN > Nowa płatność**, wybierz typ transakcji **Inne przychody** i wybierz konto czyszczące 13590 - środki pieniężne w drodze. Wpisz kwotę otrzymaną na Konto USD jako jej równowartość w PLN.

Nazwa Banku	bank						Saldo	-85 899,24
Rodzaj transakcji	Inne przychody	Data	2017-07-26	Numer dokumentu	6	Waluta	PLN	
								<input checked="" type="checkbox"/> Kwota z VAT
Konto	Opis	Ilość	Cena	Kwota	Kwota VAT	VAT	Data deklaracji	
13590 - Środki pieniężne w	Środki pieniężne w drodze	1,000		1 460,76	1 460,76	0,00	Nie podlega opodatkowani	
Nazwa partnera lub opis transakcji							Kwota	1 460,76

[Kopiuuj](#)

Zobacz zapis w Księdze Głównej klikając na **Transakcja**. Zobaczysz zapis na koncie PLN jak i na koncie czyszczącym.

Księga Główna								
Bieżący miesiąc	Od	Do	Konto Księgi Głównej		Waluta			
Poprzedni miesiąc	2017-07-01	2017-07-31	13590 - Środki pieniężne w drodze		PLN			
Bieżący rok								Otrzymaj Raport
Poprzedni rok								XLS
Konto Dział	Transakcja Kod nr	Data	Dokument	Opis transakcji		Winien	Ma	
13590	Środki pieniężne w drodze			Bilans Otwarcia		0,00		
	WB 13	2017-07-26	5	Środki pieniężne w drodze		1 460,76	0,00	
	WB 14	2017-07-26	6	Środki pieniężne w drodze		0,00	1 460,76	
Razem						1 460,76	1 460,76	
Bilans Zamknięcia						0,00		

Saldo konta czyszczącego powinno wynosić 0,00. W przypadku jakichkolwiek różnic należy wpisać do Księgi Głównej wyksięgować powstałe różnice w menu [Finanse > Polecenie księgowania](#).

Faktura zakupu w USD, płatność w walucie PLN z użyciem konta czyszczącego.

Faktura zakupu zarejestrowana w walucie USD może być oznaczona jako opłacona tylko w walucie USD. Powinien być utworzony dodatkowy bank z walutą w jakiej dokonana została płatność, jeśli go nie ma możemy utworzyć taki bank w menu [Płatności > Bank > Dodaj rachunek bankowy](#).

Szczegóły konta bankowego

Nazwa: Bank USD, Opis: Bank USD, Waluta: USD

Numer Rachunku Bankowego: 2, SWIFT / BIC: 2

Pokaż na fakturze

Zapisz Anuluj

Oznacz fakturę zakupu jako opłaconą w banku USD – [Płatności > Transakcje > Bank USD > Nowa płatność](#). Wybierz **Rozrachunki z dostawcami** i zaznacz pole **Wybierz** przy danej fakturze jako opłaconą w walucie.

Nazwa Banku: Bank USD, Saldo: -180,00

Rodzaj transakcji: Rozrachunki z dostawcami, Data: 2018-02-15, Numer dokumentu: 7, Waluta: USD, Kurs walut: 3.3677000

Dostawcy: Niemcy

Klient / Dostawca	Opis	Termin p...	Do zapłaty	Kwota	Wyb...	Waluta
Niemcy	Numer rachunku 1 (27.06.2017)	2017-06-27	0,00	400,00	<input checked="" type="checkbox"/>	

Przedpłata: 0,00

Kwota: -400,00

Zapisz Anuluj

W Polsce walutą rozliczeniową jest PLN, zapłata za fakturę w USD musi się odbyć poprzez bank PLN. Do tego będzie nam potrzebne **Konto czyszczące**.

Dodaj płatność w banku USD, wybierz **Inne przychody** wybierz konto czyszczące 13590 – środki pieniężne w drodze i wpisz dokładnie taką samą kwotę, jaka została zapłacona w USD. Pamiętaj o poprawnym wprowadzeniu bankowego kursu waluty z dnia transakcji!

[+ Nowa płatność](#) [Edytuj](#) [Usuń](#) [Lista płatności](#) [Wybór banku lub kasy](#) Transakcja WB-18

Nazwa Banku: Bank USD Saldo: 220,00

Rodzaj transakcji: Inne przychody Data: 2018-02-15 Numer dokumentu: 8 Waluta: USD Kurs walut: 3,3677000

Kwota z VAT

Konto	Opis	Ilość	Cena	Kwota	Kwota VAT	Dział	VAT	P	Data dekla...
13590 - Środ	Środki pieniężne w drodze	1,000	400,00	400,00	0,00	-	-		
				Kwota					400,00

Nazwa partnera lub opis transakcji: _____

[Kopiuj](#)

Poprawność transakcji i zgodność wartości możesz sprawdzić klikając w górnym prawym rogu ikonę **Transakcja**.

Transakcja

Transakcja

Kod transakcji: Transakcja bankowa (WB) Waluta: USD
 Numer: 18 Kurs: 3,3677000
 Data transakcji: 2018-02-15
 Dokument: 8

Konto	Opis	Kwota w walucie	Winien	Ma
13011 - Bank USD	Inne przychody	400,00	1 347,08	0,00
13590 - Środki pieniężne w drodze	Środki pieniężne w drodze	400,00	0,00	1 347,08
			1 347,08	1 347,08

Wypłatę z konta w PLN możesz zrobić w menu **Płatności > Bank PLN > Nowa płatność**, wybierz typ transakcji **Inne rozchody** i wybierz konto czyszczące 13590 - środki pieniężne w drodze. Wpisz kwotę otrzymaną na Konto USD jako jej równowartość w PLN.

[+ Nowa płatność](#) [Edytuj](#) [Usuń](#) [Lista płatności](#) [Wybór banku lub kasy](#) Transakcja WB-19

Nazwa Banku: Bank PLN Saldo: 7 763,52

Rodzaj transakcji: Inne rozchody Data: 2018-02-15 Numer dokumentu: 37 Waluta: PLN

Kwota z VAT

Konto	Opis	Ilość	Cena	Kwota	Kwota VAT	Dział	VAT	P	Data dekla...
13590 - Środki pienię	Środki pieniężne w drodze	1,000	1 347,08	1 347,08	0,00	-	-		
				Kwota					-1 347,08

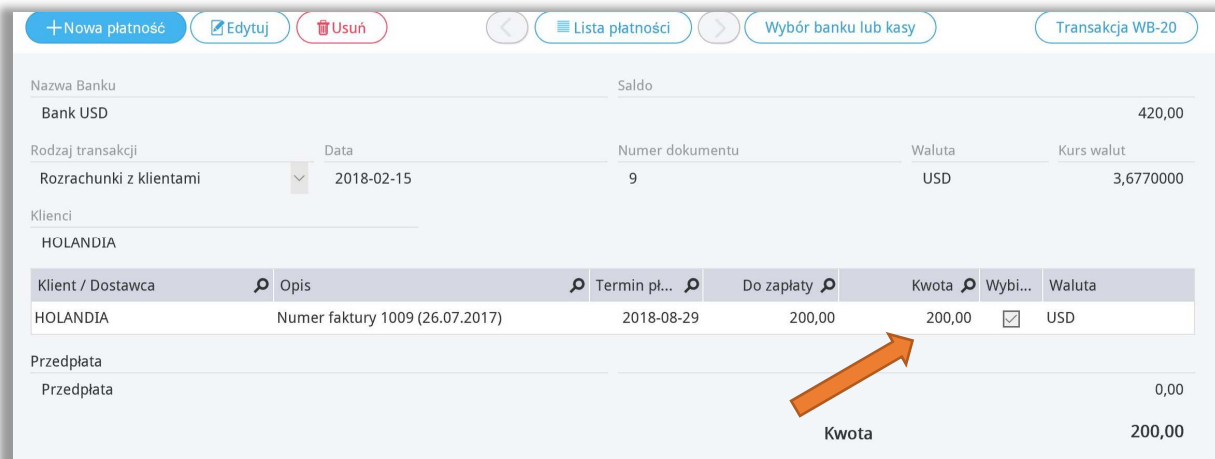
Nazwa partnera lub opis transakcji: _____

[Kopiuj](#)

Zobacz zapis w Księdze Głównej klikając na **Transakcja**. Zobaczysz zapis na koncie PLN jak i na koncie czyszczącym. Saldo konta czyszczącego powinno wynosić 0,00. W przypadku jakichkolwiek różnic należy wpisać do Księgi Głównej wyksięgować powstałe różnice w menu **Finanse > Polecenie księgowania**.

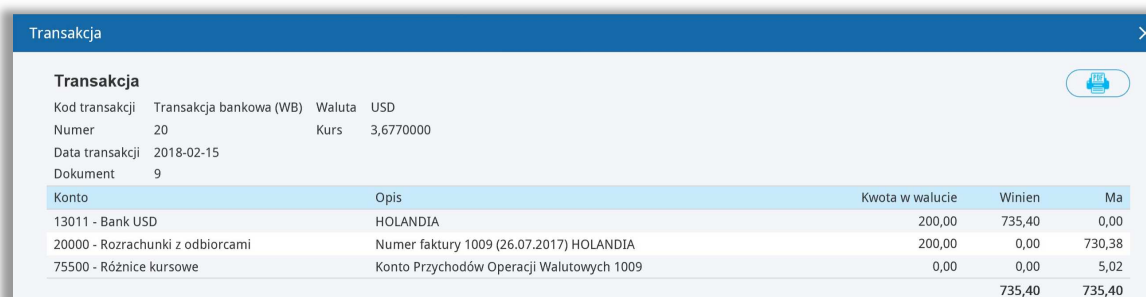
Płatność częściowa za fakturę walutową

Jeżeli faktura opłacana jest w kilku częściach, po oznaczeniu opcji **Wybierz** przy daję fakturze przejść do kolumny **Kwota** i zmienić wartość płatności. Pole **Kwota** jest polem edytowalnym. W polu Do zapłaty zostanie pozostała wartość do rozliczenia.



Klient / Dostawca	Opis	Termin pł...	Do zapłaty	Kwota	Wybi...	Waluta
HOLANDIA	Numer faktury 1009 (26.07.2017)	2018-08-29	200,00	200,00	<input checked="" type="checkbox"/>	USD

Taka częściowa zapłata musi być również zarejestrowana w banku PLN, aby wprowadzić odpowiednią wartość należy najpierw ją sprawdzić klikając w kafelek **Transakcja** w górnej części ekranu.



Konto	Opis	Kwota w walucie	Winien	Ma
13011 - Bank USD	HOLANDIA	200,00	735,40	0,00
20000 - Rozrachunki z odbiorcami	Numer faktury 1009 (26.07.2017) HOLANDIA	200,00	0,00	730,38
75500 - Różnice kursowe	Konto Przychodów Operacji Walutowych 1009	0,00	0,00	5,02
			735,40	735,40

Transakcja na koncie PLN musi zawierać wartość częściowej zapłaty.



Konto	Opis	Ilość	Cena	Kwota	Kwota VAT	Dział	VAT	P	Data dekla...
13590 - Środki pieniężne	Środki pieniężne w drodze	1,000	735,40	735,40	0,00	-			