

## Transakcje walutowe

Podręcznik ten przeprowadzi Cię przez procedurę rozliczania płatności walutowych w naszym systemie.

W KPiR nie ma obowiązku prowadzenia rejestracji operacji bankowych oraz kasowych. Dlatego rejestracja operacji walutowych nie jest skomplikowana. Poniżej przedstawiamy krótki opis transakcji, które mogą się pojawić podczas prowadzenia działalności gospodarczej.

### Spis treści

Wstępne ustawienia.....	1
Przykłady operacji walutowych.....	2
Przykład 1. Faktura sprzedaży w walucie USD, płatność otrzymana w walucie PLN. ....	2
Przykład 2. Zakup w NOK (korony Norweskie) zapłata w PLN na konto bankowe. ....	2
Przykład 3. Faktura sprzedaży w EUR płatność otrzymana w walucie PLN.....	3

### 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 pełnej po prawej stronie, na listę wybranych i używanych w programie, po lewej stronie.

Dane Firmy	Ustawienia Ogólne	Ustawienia Finansów	Ustawienia Pozostale
	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.

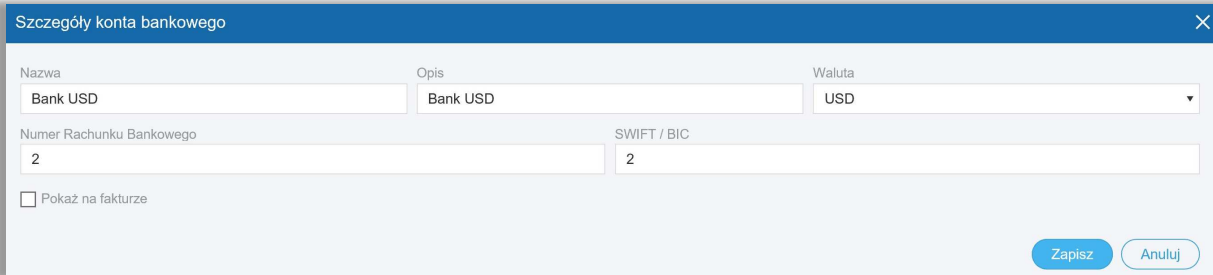
Jeżeli wprowadziłeś waluty sprzedaży i zakupu do 360 Księgowość, możesz zaznaczyć otrzymane zapłaty i zapłacone zobowiązania tylko w takiej samej walucie jak na fakturze.

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](#). Utworzone dodatkowe konta i kasy będą miały status kont technicznych, używanych tylko do rejestracji transakcji walutowych.

## Przykłady operacji walutowych

**Faktura sprzedaży w USD, płatność otrzymana w walucie PLN.**

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.



Oznacz fakturę sprzedaży jako opłaconą w menu [Płatności > Transakcje > USD Bank > Nowa płatność](#). Wybierz **Rozrachunki z klientami** i zaznacz pole **Wybierz** przy danej fakturze jako otrzymaną w walucie. Uzupełnij kurs bankowy, ponieważ może on się różnić od tego, który jest podpowiedziany w systemie. Różnice kursowe powstaną automatycznie a zapis pojawi się w ewidencji KPiR.



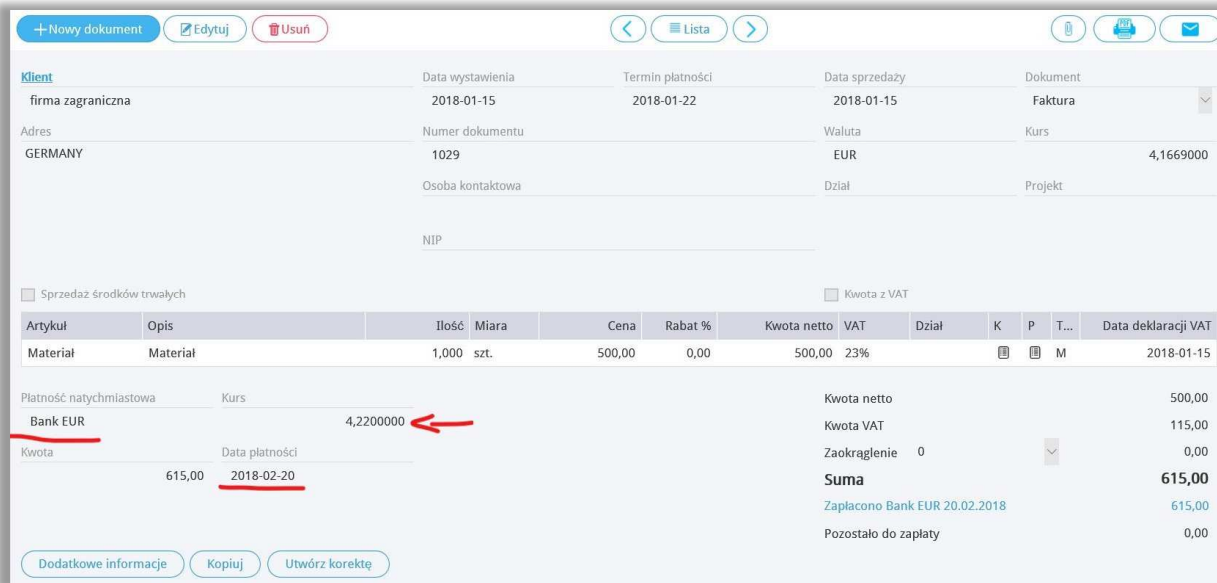
Klient / Dostawca	Opis	Termin płatności	Do zapłaty	Kwota	Wybierz	Waluta
Niemcy	Numer rachunku 1 (2017-06-27)	2017-06-27	0,00	400,00	<input checked="" type="checkbox"/>	USD

**Faktura zakupu w EUR zapłać w PLN na konto bankowe.**

Faktura zakupu zarejestrowana w walucie EUR może być oznaczona jako opłacona tylko w walucie EUR. 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](#).

Zapłać fakturę w menu **Płatności > Transakcje > EUR bank**. Wybierz rodzaj transakcji **Rozliczenia z dostawcami**, uzupełnij bankowy kurs waluty i zaznacz, że faktura została zapłacona. Zapisz.

Alternatywnym rozwiązaniem jest wprowadzenie faktury zakupu w 360 Księgowość w walucie EUR oraz oznaczenie na fakturze w miejscu **Płatność natychmiastowa**, że została faktura zapłacona z konta EUR, uzupełniamy odpowiednią **datę płatności** oraz wprowadzamy **kurs bankowy**, po którym faktura została zapłacona.



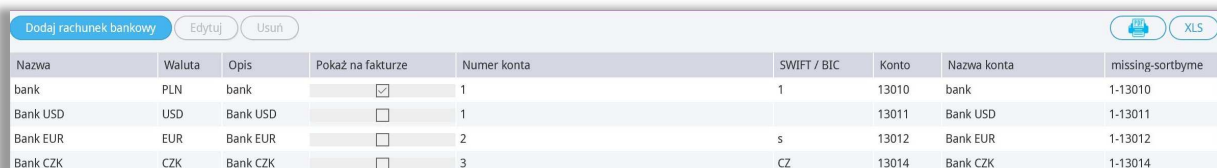
The screenshot shows a bill payment entry in the 360 Księgowość system. The bill is for a foreign company (firma zagraniczna) dated 2018-01-15, with a due date of 2018-01-22. The bill amount is 500,00 EUR. The payment is recorded as 'Bank EUR' with a value of 4,2200000 (indicated by a red arrow). The total sum is 615,00 PLN, with a payment date of 2018-02-20. The interface includes buttons for 'Dodatkowe informacje', 'Kopijuj', and 'Utwórz korektę'.

Różnice kursowe zostaną zaksięgowane automatycznie i wprowadzone do KPIR w kolumnie 13 – Pozostałe wydatki.

Lp.	Data Nr	Kontrahent Adres	Opis	PRZYCHODY			Zakup towarów handlowych i materiałów wg cen zakupu	Koszty uboczne zakupu	KOSZTY			Badania i rozwoj	Uwagi	
				Wartość sprzedanych towarów i usług	Pozostałe przychody	Razem 7+8			Wynagrodzenia w gotówce i naturze	Pozostałe wydatki	Razem 12+13			
15	25.02.2018 4		Konto Kosztów Operacji Walutowych Zakup w EURO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,75	67,75	0,00	0,00	
			Okres Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,75	67,75	0,00	0,00	

### Przykład 3. Faktura sprzedaży w EUR płatność otrzymana w walucie PLN.

Faktura sprzedaży wystawiona w walucie EUR może być oznaczona jako zapłacona tylko w walucie EUR w banku. Dlatego też, jeśli brakuje banku w danej walucie w menu **Płatności**, należy ją dodać w menu **Płatności > Banki > Nowy bank**.



The screenshot shows the 'Dodaj rachunek bankowy' form. It includes fields for 'Nazwa' (Name), 'Waluta' (Currency), 'Opis' (Description), 'Pokaż na fakturze' (Show on invoice), 'Numer konta' (Account number), 'SWIFT / BIC', 'Konto' (Account), 'Nazwa konta' (Account name), and 'missing-sortbyime'. The form lists several bank accounts, including 'bank' (PLN), 'Bank USD' (USD), 'Bank EUR' (EUR), and 'Bank CZK' (CZK).

Oznacz fakturę sprzedaży jako otrzymaną w menu **Płatności > Transakcje – Bank EUR** oznacz transakcję jako **rozliczenia z klientami**, uzupełnij bankowy kurs waluty, zaznacz **wybijer** na pasku transakcji jako zapłatę za fakturę w EUR.

Nazwa Banku		Saldo		0,00	
Bank EUR					
Rodzaj transakcji	Data	Numer dokumentu	Waluta	Kurs walut	
Rozrachunki z Klientami	2017-06-19	2	EUR	4,2181000	
Klienci					
firma zagraniczna					
Klient / Dostawca	Opis	Termin płatności	Do zapłaty	Kwota	Wybierz
firma zagraniczna	Numer faktury 1014 (2017-06-07)	2017-06-14	0,00	492,00	<input checked="" type="checkbox"/>
Przedpłata					
Przedpłata					
0,00					
Kwota					492,00

W Polsce walutą rozliczeniową jest PLN, otrzymanie zapłaty w EUR powinno się odbyć poprzez bank PLN.

Dodaj nową płatność w banku EUR, wybierz inne wypłaty, uzupełnij bankowy kurs waluty, użyj pozycji „wydatki nie uwzględniane w KPiR”.

Nazwa Banku		Saldo		0,00	
Bank EUR					
Rodzaj transakcji	Data	Numer dokumentu	Waluta	Kurs walut	
Inne rozchody	2017-06-19	3	EUR	4,2181000	
<input checked="" type="checkbox"/> Kwota z VAT					
Wpis do KPiR	Opis	Ilość	Cena	Kwota	Kwota VAT
<input checked="" type="checkbox"/>	Wydatki nieuwzględn	1,000	492,00	492,00	0,00
Dział					
VAT					
Nie podlegają opodatk					
K					
Data deklaracji					
Nazwa partnera lub opis transakcji					Kwota
					-492,00
<input type="button" value="Kopiuj"/>					

Dodaj płatność w banku PLN, wybierz **Inne przychody** użyj **wpływy nie uwzględnione w KPiR**.

Nazwa Banku		Saldo		50 023,30	
Bank					
Rodzaj transakcji	Data	Numer dokumentu	Waluta	Kurs walut	
Inne przychody	2017-06-19	4	PLN		
<input checked="" type="checkbox"/> Kwota z VAT					
Wpis do KPiR	Opis	Ilość	Cena	Kwota	Kwota VAT
<input checked="" type="checkbox"/>	Przychody nieuwzglę	1,000	2 075,30	2 075,30	0,00
Dział					
VAT					
Nie podlegają opodatk					
K					
Data deklaracji					
Nazwa partnera lub opis transakcji					Kwota
					2 075,30
<input type="button" value="Kopiuj"/>					

Saldo banku EUR będzie równe zero, a konto banku PLN wykaże wpływ za fakturę.

Alternatywnym rozwiązaniem jest wprowadzenie faktury zakupu w 360 Księgowość w walucie EUR oraz oznaczenie na fakturze w miejscu **Płatność natychmiastowa**, że została faktura zapłacona z konta EUR. Uzupełniamy odpowiednią **datę płatności** oraz wprowadzamy **kurs bankowy**, po którym faktura została zapłacona.