

Wyliczenie zaliczki na PIT

W 360 Księgowość jest już możliwe wyliczenie zaliczki na podatek PIT. Poniżej znajduje się krótka instrukcja opisująca kolejność wykonywania operacji wyliczenia zaliczki. Pamiętaj należy iż do wyliczenia zaliczki potrzebne jest wcześniejsze zarejestrowanie płatności za składki ZUS aby owe składki zostały uwzględnione w wyliczeniu.

Spis treści

Ustawienia PIT	2
Wyliczenie zaliczki na PIT	2
Płatność za naliczony podatek PIT.....	4

Ustawienia PIT

W menu **Ustawienia > Dane firmy > Ustawienia PIT** należy ustawić odpowiednie dane przed rozpoczęciem wyliczenia zaliczki na PIT.

Dane Firmy Ustawienia Ogólne Ustawienia Finansów Ustawienia Pozostałe

Ustawienia PIT

Okres rozliczeniowy PIT: Miesiąc Metoda wyliczenia podatku PIT: Wybierz Rok bieżący: 2019

Kwota wolna od podatku - zaznacz aby odliczyć

Jeśli nie wykorzystales strat z poprzednich lat w poprzednich okresach rozliczeniowych, proszę wpisz te straty tutaj (ze znakiem minus). Nie wpisuj kwot zysku.
 Jeśli jednak prowadzisz ksiązkę w naszym programie, to nie musisz wprowadzać tutaj żadnych danych, możesz natomiast wprowadzać dane tylko dla brakujących lat.
 Program zawiera poprawne dane dotyczące poprzednich lat, możesz to sprawdzić w raporcie w menu Ewidencje > Dochód / Strata.

Lata ubiegłe	Kwota straty (wartość ujemna)	Wybierz
2014	0,00	<input type="checkbox"/>
2015	0,00	<input type="checkbox"/>
2016	0,00	<input type="checkbox"/>
2017	0,00	<input type="checkbox"/>
2018	0,00	<input type="checkbox"/>

[Zapisz](#)

Okres rozliczeniowy PIT – wybierz czy rozliczenie ma być miesięczne czy kwartalne,

Metoda wyliczenia podatku PIT – określ metodę, liniowa czy progresywna.

Rok bieżący – wybierz rok wyliczenia zaliczki na PIT.

NOWOŚĆ! Kwota wolna od podatku – zaznaczenie tej opcji powoduje, iż system bierze pod uwagę kwotę wolną od podatku, jeśli jednak opcja ta nie zostanie oznaczona, system policzy zaliczkę bez uwzględniania kwoty wolnej. *Opcja ta działa tylko dla podatku liczonego metodą progresywną (18%-32%).*

Jeżeli masz niewykorzystane **straty z lat ubiegłych** wprowadź je w odpowiednich latach ze znakiem minus.

Powyższe ustawienia [Zapisz](#).

Wyliczenie zaliczki na PIT

Przed rozpoczęciem wyliczania zaliczki sprawdź najpierw czy naliczone są składki ZUS i zarejestrowane płatności w menu Ewidencje > ZUS Przedsiębiorcy!

***Przykład:** Jeśli zaczynasz kalkulację za 2019 rok, najpierw nalicz składki za Grudzień 2018 rok oraz wprowadź płatności w odpowiednim okresie. Płatności te będą uwzględniane w wyliczeniu zaliczki!*

Wyliczenie zaliczki wykonuje się w menu [Ewidencje > PIT Przedsiębiorcy > Nowe wyliczenie PIT](#).

System rozpoczyna naliczenie PIT za pierwszy miesiąc lub kwartał określonego uprzednio okresu rozliczeniowego. Sugerujemy aby naliczenia dokonywane były co miesiąc lub co kwartał, od razu po naliczeniu dodając płatność. Zaliczki za następne okresy rozliczeniowe wyluczane są z uwzględnieniem wcześniej zapisanych wyliczeń i płatności za zaliczki PIT.

PIT Przedsiębiorcy	
Okres rozliczeniowy	Styczeń
Rok	2019
Opis	Kwota
Przychód za okres	10 000,00
Koszty za okres	2 843,45
Dochód za okres	7 156,55
Przychód roczny	10 000,00
Koszty roczne	2 843,45
Dochód roczny	7 156,55
Strata z lat ubiegłych 50%	7 156,55
Dochód po odliczeniach	0,00
Zaliczka PIT	0,00
Składki ZUS zapłacone za okres	319,94
Składki ZUS zapłacone w roku obrotowym	319,94
7,75% łącznie za okres składka możliwa do odliczenia	275,51
9,00% ZUS składka zdrowotna	319,94
Proporcja	1,00
7,75% składki zdrowotnej do odliczenia	275,51
Zaliczka PIT do zapłacenia	0,00

Wyliczenie należy **zapisać**.

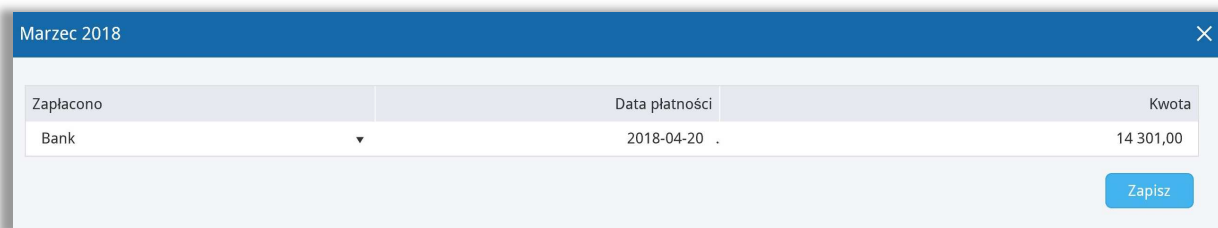
Na liście naliczonych zaliczek pojawi się informacja o kwotach oraz terminie zapłaty. Domyślnie w systemie ustawiony jest 20 dzień następnego miesiąca (kwartału) po wyliczeniu podatku.

Okres rozlic...	Rok	Termin płatności	Przychód	Koszty	Zysk / Strata	Strata za rok p...	Zysk po odl...	Podatek	Narastając...	Podatek	Podatek wpla...	Podatek do za...	Zapłacono	Dodaj płatność
Styczeń	2019	2019-02-20	10 000,00	2 843,45	7 156,55	7 156,55	0,00	0,00	275,51	0,00	0,00	0,00	0,00	

Jeśli za dany miesiąc lub kwartał nie dokonano płatności zaliczki, system w kolejnym naliczeniu uwzględni brak płatności.

Płatność za naliczony podatek PIT

Aby dodać płatność za podatek PIT na końcu wyliczonej zaliczki w kolumnie **Dodaj płatność**, kliknij kafelek **Dodaj płatność**.



Zapłacono	Data płatności	Kwota
Bank	2018-04-20	14 301,00

Zapisz

Operację **zapisz**.

Płatności podatku PIT brane są pod uwagę podczas kolejnych naliczeń zaliczek na podatek PIT.

Uwaga!

Aby w kolejnym roku liczyć poprawnie zaliczkę na podatek przejdź do menu **Ustawienia > Dane firmy > Ustawienia PIT >** i zmień rok wyliczania z 2018 na 2019. Ustawienia **Zapisz**.

.....
Jeżeli masz jakiegokolwiek wątpliwości:

- napisz do nas: pomoc@360ksiegowosc.pl
- zadzwoń do nas: +22 30 75 777

Odwiedź też naszą stronę [360 Księgowość](http://360ksiegowosc.pl).



INSTRUKCJA OBSŁUGI
KSIĘGA PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

Pozdrawiamy!

Zespół 360 Księgowość