

## Faktury zaliczkowe zakupowe

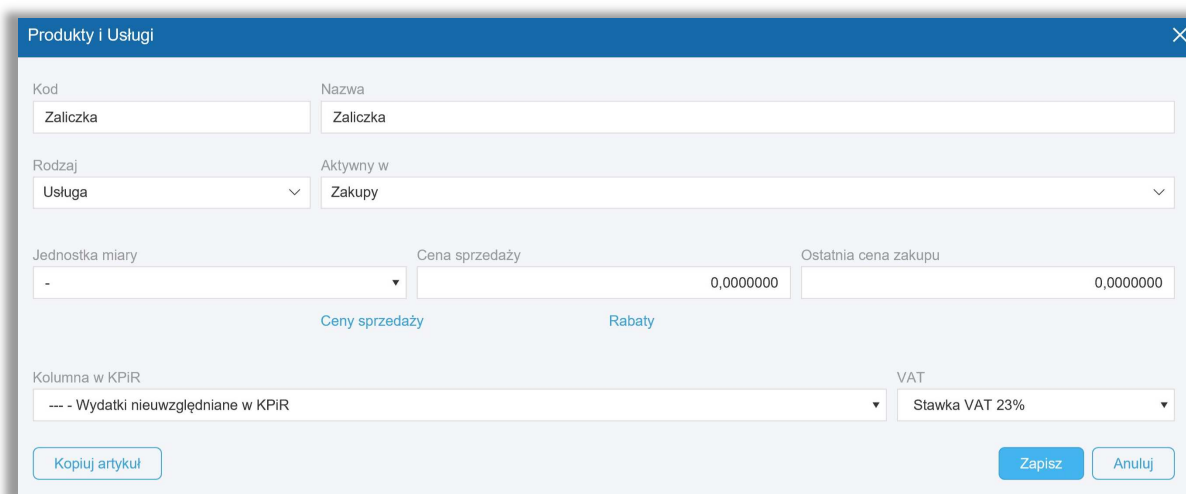
W tym krótkim podręczniku dowiesz się jak zarejestrować faktury zaliczkowe zakupowe w Podatkowej Księdze Przychodów i Rozchodów.

### Spis treści

Dodanie zaliczki jako artykuł zakupu.....	1
Dokument zakupu w KPIR .....	2
Faktura końcowa do faktury zaliczkowej .....	2

### Dodanie zaliczki jako artykuł zakupu

Aby przygotować fakturę zaliczkową, to w pierwszej kolejności musimy dodać nowy artykuł zakupu. W tym celu należy przejść do modułu [Wydatki > Artykuły > Nowy artykuł](#) .

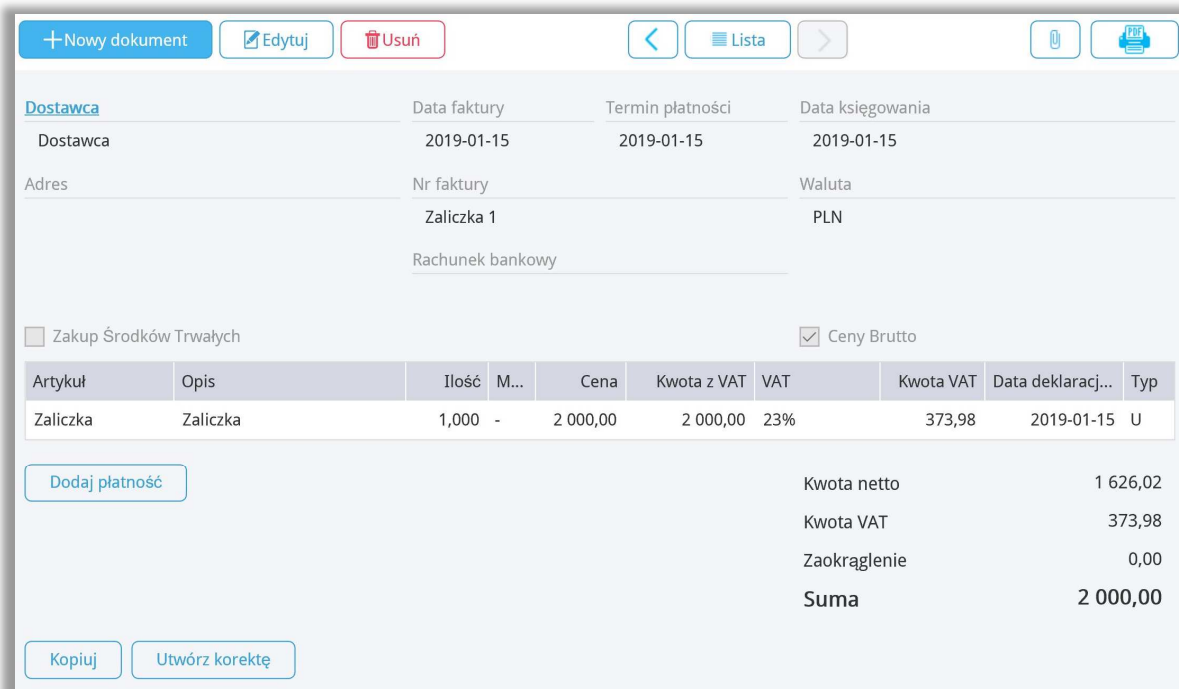


W karcie artykułu wybierz:

- Rodzaj – **usługa**
- Aktywny w – **zakupy**
- Konto zakupu – **Wydatki nieuwzględnione w KPIR**
- VAT – **odpowiednia stawka – 23%**

## Dokument zakupu w KPIR

W menu [Wydatki > Zakupy i rachunki > Nowy dokument](#) dodaj nową fakturę zakupu. Wybierz artykuł Zaliczka, który został wcześniej utworzony.



**Dostawca**      Data faktury      Termin płatności      Data księgowania  
 Dostawca      2019-01-15      2019-01-15      2019-01-15

Adres      Nr faktury      Waluta  
                     Zaliczka 1      PLN  
                     Rachunek bankowy

Zakup Środków Trwałych       Ceny Brutto

Artykuł	Opis	Ilość	M...	Cena	Kwota z VAT	VAT	Kwota VAT	Data deklaracji...	Typ
Zaliczka	Zaliczka	1,000	-	2 000,00	2 000,00	23%	373,98	2019-01-15	U

Kwota netto	1 626,02
Kwota VAT	373,98
Zaokrąglenie	0,00
<b>Suma</b>	<b>2 000,00</b>

Po zapisaniu takiej faktury w KPIR nie pojawią się wartości netto, ale w deklaracji VAT zostanie wykazany podatek wynikający z dokumentu.

## Faktura końcowa do faktury zaliczkowej

Po otrzymaniu faktury końcowej przejdź do menu [Wydatki > Zakupy i rachunki](#), odszukaj uprzednio wprowadzoną fakturę zaliczkową. W lewym dolnym rogu odszukaj opcję **Kopiuj**. Utworzy się nowa faktura na podstawie faktury zaliczkowej. W pierwszym wierszu w kolumnie ilość wprowadź znak „minus”, tym sposobem rozliczysz zaliczkę z fakturą końcową. Dodaj nowy wiersz, wprowadź usługę lub artykuł, który jest na fakturze końcowej i wprowadź dane z faktury. Zobacz przykład poniżej. Dokument zapisz.

**Dostawca** Dostawca Data faktury 2019-01-30 Termin płatności 2019-01-30 Data księgowania 2019-01-30

Adres:  Nr faktury: Faktura końcowa Waluta: PLN

Rachunek bankowy:

Zakup Środków Trwałych  Ceny Brutto

Artykuł	Opis	Ilość	M...	Cena	Kwota z VAT	VAT	Kwota VAT	Data deklaracj...	Typ
Zaliczka	Zaliczka	-1,000	-	2 000,00	-2 000,00	23%	-373,98	2019-01-30	U
Inne usługi	Pozostałe usługi	1,000		4 000,00	4 000,00	23%	747,97	2019-01-30	U

[Nowy wiersz](#)

Kwota netto: 1 626,01  
Kwota VAT: 373,99  
Zaokrąglenie: 0,00  
Suma: 2 000,00

Po zapisaniu takiej faktury końcowej do KPIR zostanie wprowadzona do kosztów cała wartość faktury końcowej (wartość netto drugiej pozycji) a do deklaracji VAT zostanie wprowadzona tylko różnica między fakturą zaliczkową a fakturą końcową.

Zaliczka 1	15.01.2019	15.01.2019	Dostawca	1 626,02	373,98
Faktura końcowa	30.01.2019	30.01.2019	Dostawca	1 626,01	373,99

Do podatku PIT wzięta pod uwagę zostanie faktura końcowa.

**Księga Przychodów i Rozchodów**

Bieżący miesiąc: 2019-01-30 Do: 2019-01-30 Suma miesięcy:

7 Wartość sprzedanych towarów i usług 10 Zakup towarów handlowych i materiałów wg cen zakupu 12 Wynagrodzenia w gotówce i naturze 16 Badania i rozwój  
8 Pozostałe przychody 11 Koszty uboczne zakupu 13 Pozostałe wydatki 17 Uwagi

Lp.	Data / Nr	Kontrahent / Adres	Opis	PRZYCHODY					KOSZTY					
				7	8	9 (7+8)	10	11	12	13	14 (12+13)	15	16 17	
5	30.01.2019 Faktura końcowa	Dostawca,	Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 252,03	3 252,03	0,00	0,00
			Okres Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 252,03	3 252,03	0,00	0,00
			Razem od początku roku	1 813,01	0,00	1 813,01	5 293,60	0,00	0,00	0,00	3 335,66	3 335,66	0,00	0,00