Wyliczenie składek ZUS Przedsiębiorcy

Spis treści

Ustawienia ZUS 2
Wyliczenie Składek ZUS – Duży ZUS 3
Wyliczenie składek ZUS - Mały ZUS 5
Wyliczenie ZUS od kwoty przychodu – Mały ZUS Plus do 31.01.2020 6
Wyliczenie ZUS od kwoty dochodu – Mały ZUS Plus od 01.02.2020 7
Opłata za dobrowolne ubezpieczenie chorobowe 8
Zwolnienie z opłacania Funduszu Pracy 8
Składka zdrowotna 9
Składki za okres choroby – wyliczenie 9
Dodawanie płatności do wyliczonych składek 10

Ustawienia ZUS

Zanim naliczone zostaną składki w odpowiedniej wysokości należy ustawić informacje w menu Ustawienia > Dane firmy > Ustawienia ZUS. Nawet jeżeli dane, które widnieją w tym menu nie zostaną zmienione, należy je zapisać przed wyliczeniem składek ZUS.

Wprowadź dane współwłaściciela, jeśli jest więcej niż jeden właściciel, użyj opcji Dodaj aby dodać ustawienia dla pozostałych właścicieli. Składki ZUS naliczą się dla każdego właściciela oddzielnie.

WAŻNE!

Powyższe ustawienie jest ustawieniem domyślnym DUŻEGO ZUS. Jeśli płacisz duży ZUS nie zmieniaj tutaj nic. Jeśli płacisz dodatkowe chorobowe – zaznacz tylko opcję Opłata za dobrowolne ubezpieczenie chorobowe. Ustawienia zapisz.

Pozostałe ustawienia składek ZUS:

Mały ZUS (wybierz ostatni miesiąc okresu ulgowego – maksymalnie 24 miesiące) - okres do kiedy ZUS dla początkującego przedsiębiorcy tzw. „Mały ZUS" będzie naliczany. Automatycznie po tym okresie składki zaczną się naliczać w normalnej wartości dużego ZUS-u.

Zatrudnienie w oparciu o umowę poniżej wartości najniższej krajowej - Należy wybrać okres, od kiedy przedsiębiorca zatrudniony jest na umowę o pracę, celem jest nienaliczanie w tym okresie składek społecznych i funduszu pracy tylko naliczenia składki zdrowotnej.

Okres, od którego przysługuje zwolnienie z opłacania Funduszu Pracy – wybierz miesiąc od którego system nie będzie naliczał Funduszu Pracy.

Opłata za dobrowolne ubezpieczenie chorobowe – jeżeli przedsiębiorca zgłosił się do dodatkowego dobrowolnego ubezpieczenia chorobowego, musi zaznaczyć tę opcję oraz wybrać miesiąc i rok rozpoczęcia.

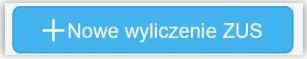
Składka zdrowotna - jeśli podatnik opłaca tylko i wyłącznie składkę zdrowotną, musi wybrać ten rodzaj składek, należy określić od kiedy składka zdrowotna będzie naliczana np. Styczeń 2018.

UWAGA!

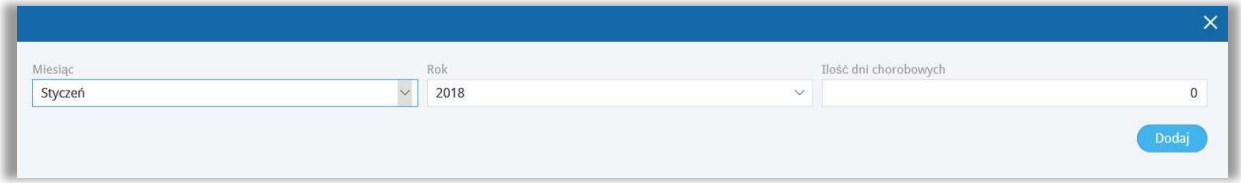
Jeśli zmieniają się składki ZUS – nie dodawaj nowej tabeli w ustawieniach, jedyne co musisz to w miesiącu wystąpienia zmiany przejść do Ustawienia > Dane firmy > Ustawienia ZUS i dokonać zmian.

Wyliczenie Składek ZUS – Duży ZUS

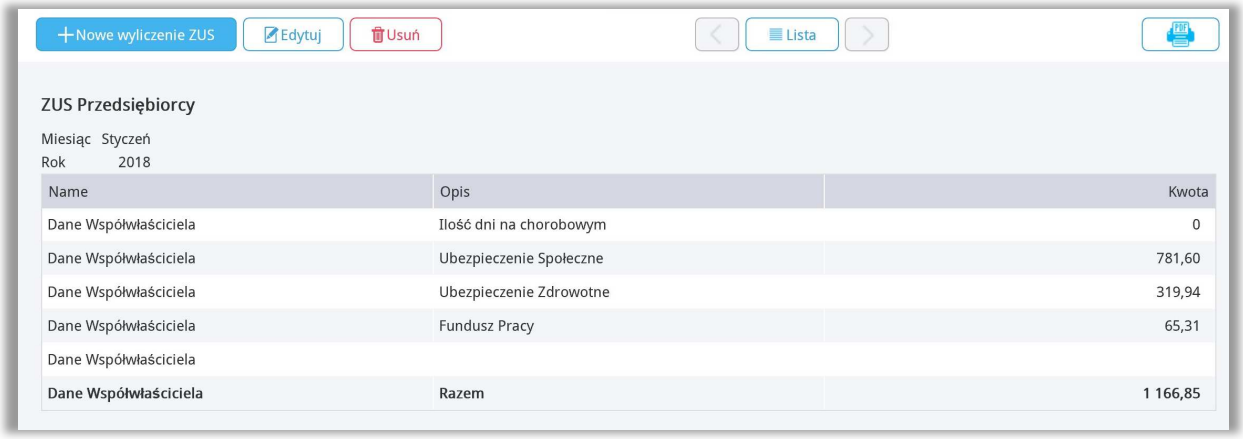
Wyliczenie składek ZUS przedsiębiorcy w naszym systemie wykonuje się w menu Ewidencje > ZUS Przedsiębiorcy > Nowe wyliczenie ZUS.

W Ustawieniach zostaw wszystkie pola niezaznaczone. Zapisz ustawienia. Następnie przejdź do menu Ewidencje > ZUS Przedsiębiorcy i wybierz polecenie 

.



Wybierz miesiąc i rok od którego chcesz naliczyć składki. Zapisz wyliczenie.



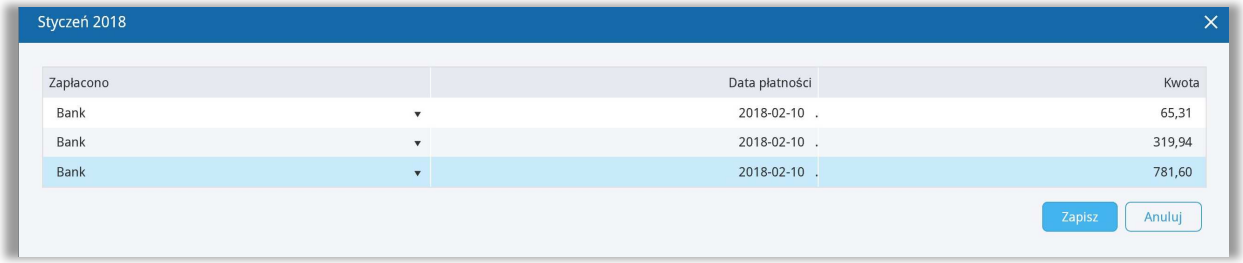
Name	Opis	Kwota
Dane Współwłaściciela	Ilość dni na chorobowym	0
Dane Współwłaściciela	Ubezpieczenie Społeczne	781,60
Dane Współwłaściciela	Ubezpieczenie Zdrowotne	319,94
Dane Współwłaściciela	Fundusz Pracy	65,31
Dane Współwłaściciela		
Dane Współwłaściciela	**Razem**	**1 166,85**

System przelicza składki ZUS. Zapisz je. Kolejne naliczenia tworzysz bez konieczności wybierania danego okresu, system sam podpowie kolejny miesiąc.

Miesiąc	Rok	Termin płatności	Ubezpieczenie s...	Ubezpieczenie z...	Fundusz pracy	Razem	Dodaj płatność	Zapłacono
Styczeń	2018	2018-02-10	781,60	319,94	65,31	1 166,85	Dodaj płatność	0,00

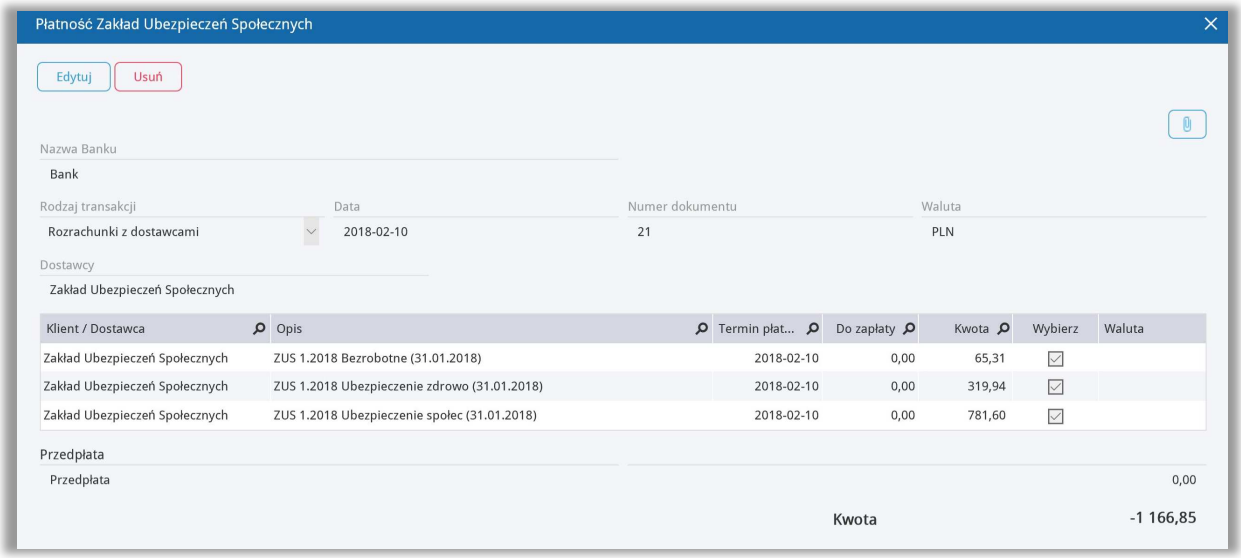
Na liście naliczonych składek pojawi się informacja o wyliczonych kwotach oraz terminie zapłaty poszczególnych składek. Domyślnie w systemie ustawiony jest 10 dzień następnego miesiąca po wyliczeniu składek.

W kolumnie Dodaj płatność możesz wprowadzić informację o dokonanej płatności za składki ZUS. Uzupełnij formę płatności (Kasa lub bank) oraz jeśli data jest inna niż wskazana, zmień również datę płatności, kwota składek również jest edytowalna, w przypadku wpłaty części składek zmień kwotę. Zapisz płatność.



Zapłacono	Data płatności	Kwota
Bank	2018-02-10	65,31
Bank	2018-02-10	319,94
Bank	2018-02-10	781,60

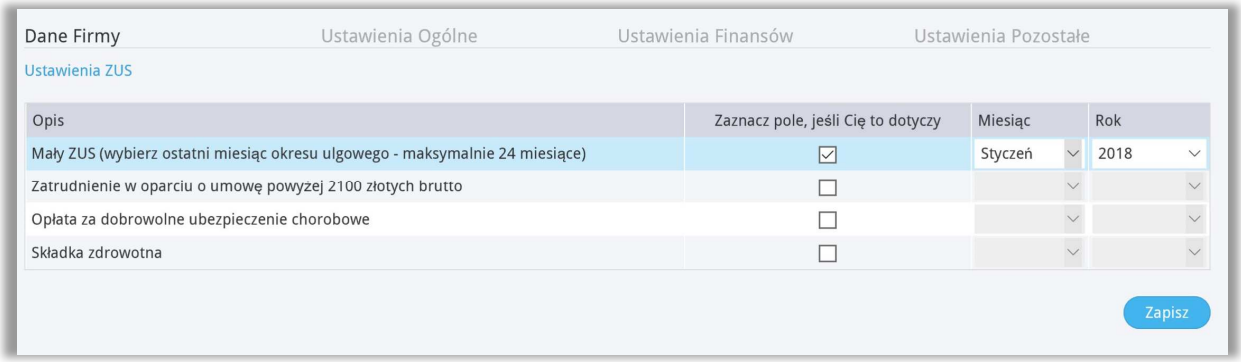
Jeśli po zapisaniu płatności okazało się, iż nastąpiła pomyłka, wróć do menu Ewidencje > ZUS Przedsiębiorcy, z listy naliczonych składek wybierz tę której dotyczy płatność, otwórz operację płatności podświetloną na niebiesko kwotę w kolumnie Zapłacono, będziesz mógł dokonać modyfikacji używając guzika Edytuj lub usuń płatność guzikiem Usuń.



Ponownie dodaj poprawną kwotę wpłaty.

Wyliczenie składek ZUS - Mały ZUS

Aby zostały naliczone składki ZUS w przypadku początkującego przedsiębiorcy, który płaci preferencyjne składki ZUS, należy najpierw przejść do menu Ustawienia > Dane firmy > Ustawienia ZUS.



Należy zaznaczyć Zaznacz pole, jeśli Cię to dotyczy w wierszu Mały ZUS (wybierz ostatni miesiąc okresu ulgowego – maksymalnie 24 miesiące) wprowadzamy datę, **do kiedy** mają być naliczane preferencyjne składki ZUS. Zapisujemy.

Dodatkowo, jeżeli przedsiębiorca zgłosił się do dobrowolnego ubezpieczenia chorobowego należy zaznaczyć Zaznacz pole, jeśli Cię to dotyczy w kolumnie wiersza Opłata za dobrowolne ubezpieczenie chorobowe oraz również wybrać miesiąc i rok, **od kiedy** dobrowolne ubezpieczenie chorobowe ma być naliczane.

Przechodzimy do menu Ewidencje > ZUS Przedsiębiorcy > Nowe wyliczenie ZUS.

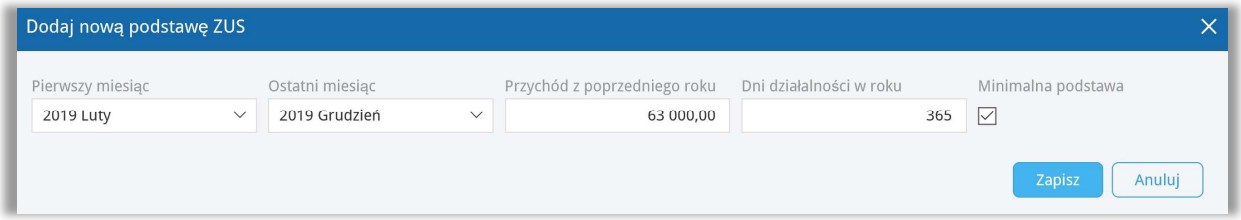
Opis	Kwota
Ilość dni na chorobowym	0,00
Ubezpieczenie Społeczne	184,72
Ubezpieczenie Zdrowotne	319,94
Fundusz Pracy	0,00
Razem	504,66

Po wyliczeniu składek operację Zapisujemy.

Opcje płatności i edycji płatności są tożsame z opcjami wyliczenia Dużego ZUS. Zobacz rozdział powyżej: Wyliczenie składek ZUS - Duży ZUS.

Wyliczenie ZUS od kwoty przychodu – Mały ZUS Plus do 31.01.2020

W menu Ustawienia > Dane firmy > Ustawienia ZUS możliwe jest dodanie okresu rozliczenia najmniejszych składek ZUS wg kwoty **przychodu** za rok ubiegły. Użyj opcji + Dodaj ustawienia indywidualne oraz uzupełnić dane w tabeli.



Wybierz miesiące danego roku w których będziesz naliczać niższą składkę, wprowadź wartość przychodu za rok ubiegły oraz uzupełnij ilość przepracowanych dni, opcja Minimalna podstawa musi być zaznaczona. Ustawienia Zapisz.

Rok	Pierwszy mie...	Ostatni miesi...	Przychód z p...	Dni działalno...	Średnie wyn...	Współczynnik	ZUS wartość...	Minimalna p...
2 019	Styczeń	Grudzień	63 000,00	365	5 178,08	0,5083	2 632,01	✓

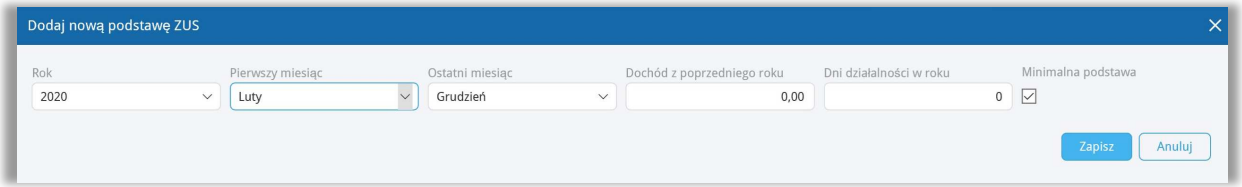
Jeśli w ustawieniach właściciela są zaznaczone dodatkowe ustawienia (np. składka zdrowotna), odznacz je, inaczej system będzie brał jako domyślne oraz naliczy składki zgodnie z poprzednimi ustawieniami.

Przejdź do menu Ewidencje > ZUS Przedsiębiorcy i nalicz odpowiednie składki.

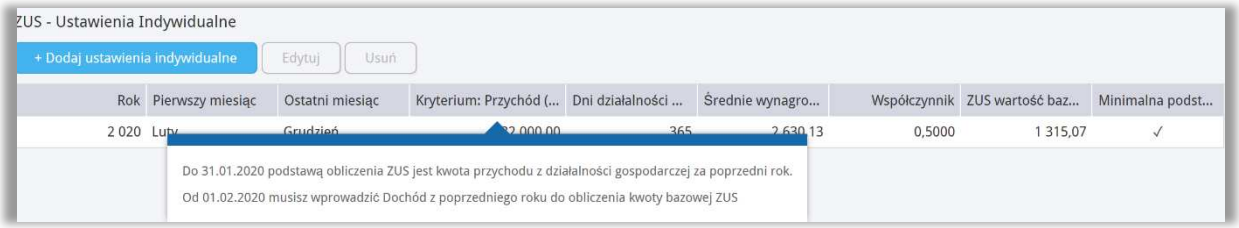
Wyliczenie ZUS od kwoty dochodu – Mały ZUS Plus od 01.02.2020

UWAGA!

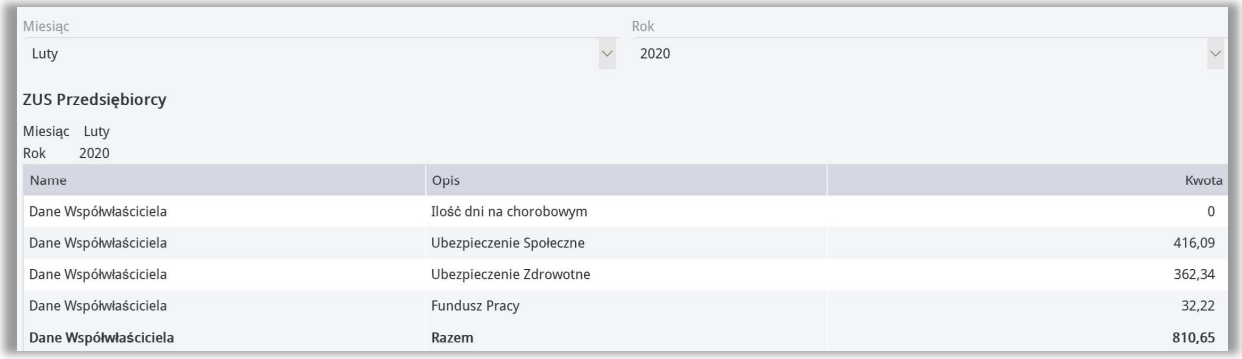
Od 01 lutego 2020 nastąpiła zmiana w Małym ZUS Plus, współczynnik został zmieniony na 0,5 a podstawę składki liczy się od **dochodu** osiągniętego za rok ubiegły. Odpowiednie zmiany zostały w programie uwzględnione. ZUS Indywidualny należy policzyć oddzielnie za miesiąc styczeń 2020 oraz luty 2020 i kolejne miesiące.



Wyliczona kwota to podstawa do wyliczenia składek na ubezpieczenie społeczne. Przykład poniżej:



Dla kwoty DOCHODU 32000 zł podstawa do składek społecznych to 1315,07 zł. Podstawa składki zdrowotnej się nie zmienia. Wyliczone składki będą takie jak na poniższym przykładzie.

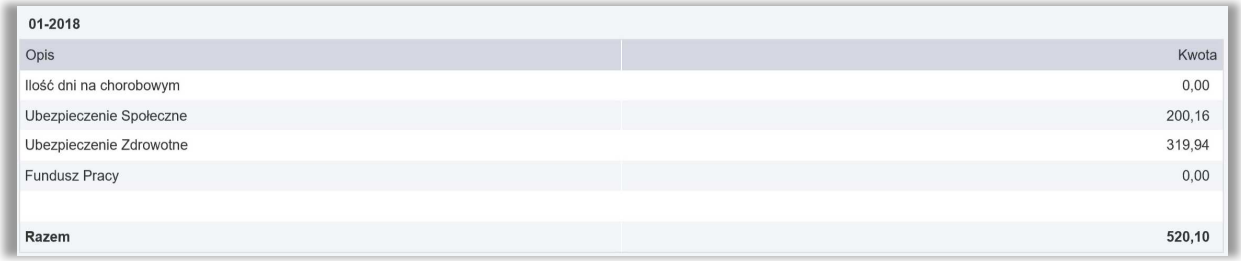


Name	Opis	Kwota
Dane Współwłaściciela	Ilość dni na chorobowym	0
Dane Współwłaściciela	Ubezpieczenie Społeczne	416,09
Dane Współwłaściciela	Ubezpieczenie Zdrowotne	362,34
Dane Współwłaściciela	Fundusz Pracy	32,22
Dane Współwłaściciela	**Razem**	**810,65**

Opłata za dobrowolne ubezpieczenie chorobowe

Jeżeli do ZUS przedsiębiorca zgłosił się również do dobrowolnego ubezpieczenia chorobowego to musi zaznaczyć tę opcję w menu Ustawienia > Dane firmy > Ustawienia ZUS, oraz wybrać okres, od którego składka będzie naliczana.

Po zapisaniu ustawień, należy naliczyć składki za dany okres rozliczeniowy. Składki podstawowe zostaną powiększone o ubezpieczenie chorobowe.

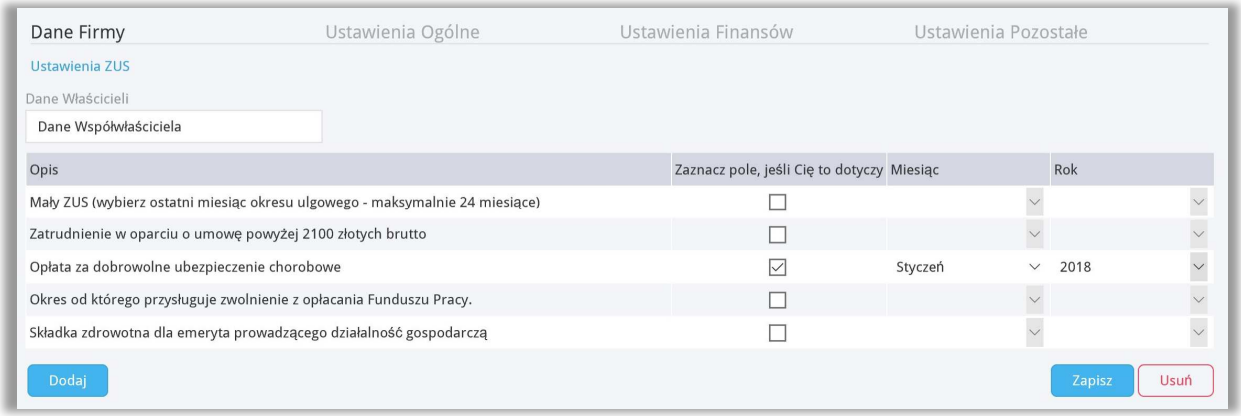


01-2018

Opis	Kwota
Ilość dni na chorobowym	0,00
Ubezpieczenie Społeczne	200,16
Ubezpieczenie Zdrowotne	319,94
Fundusz Pracy	0,00
Razem	**520,10**

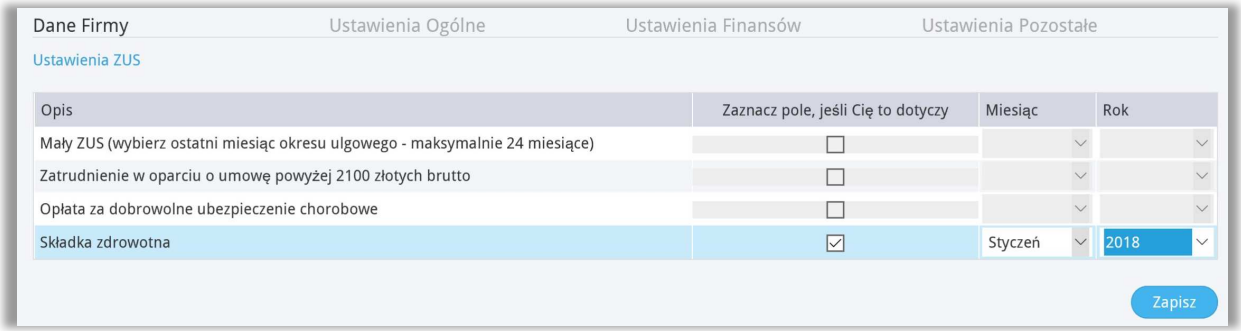
Zwolnienie z opłacania Funduszu Pracy

Podatnik opłacający składki ZUS bez Funduszu Pracy musi w menu Ustawienia > Dane firmy > Ustawienia ZUS zaznaczyć opcję Okres, od którego przysługuje zwolnienie z opłacania Funduszu Pracy oraz określić **od kiedy** ta składka nie będzie naliczana.



Składka zdrowotna

Podatnik opłacający tylko składkę zdrowotną aby uzyskać naliczenie tej składki w naszym programie musi w menu Ustawienia > Dane firmy > Ustawienia ZUS zaznaczyć pozycję Składka zdrowotna. W kolumnach Miesiąc i Rok oznaczamy okres **od kiedy** ta składka będzie naliczana.



Po zapisaniu ustawień należy przejść do menu Ewidencje > ZUS Przedsiębiorcy i naliczyć składkę za dany okres rozliczeniowy.

Aby przejść na Mały ZUS lub Duży ZUS, w miesiącu następującym po zakończeniu naliczania tylko składki zdrowotnej należy zmienić ustawienia w menu Ustawienia > Dane firmy > Ustawienia ZUS, odznaczyć opcję Składka Zdrowotna a zaznaczyć inną z określonym okresem obowiązywania. A w nowym miesiącu naliczyć nowe składki zgodnie z oznaczeniem.

Składki za okres choroby – wyliczenie

W systemie jest również możliwość wyliczenia składek ZUS za czas niezdolności do pracy. W menu Ewidencje > ZUS Przedsiębiorcy > Nowe wyliczenie ZUS należy wybrać odpowiedni miesiąc wyliczenia składek ZUS oraz uzupełnić ilość dni niezdolności do pracy. Dla przykładu podajmy że to było 5 dni.

Opis	Kwota
Ilość dni na chorobo	5,00
Ubezpieczenie Spoleczne	655,54
Ubezpieczenie Zdrowotne	319,94
Fundusz pracy	54,78
Razem	1 030,26

System proporcjonalnie wyliczy składki społeczne oraz fundusz pracy. Składki zdrowotne zostają na tym samym poziomie nawet podczas choroby.

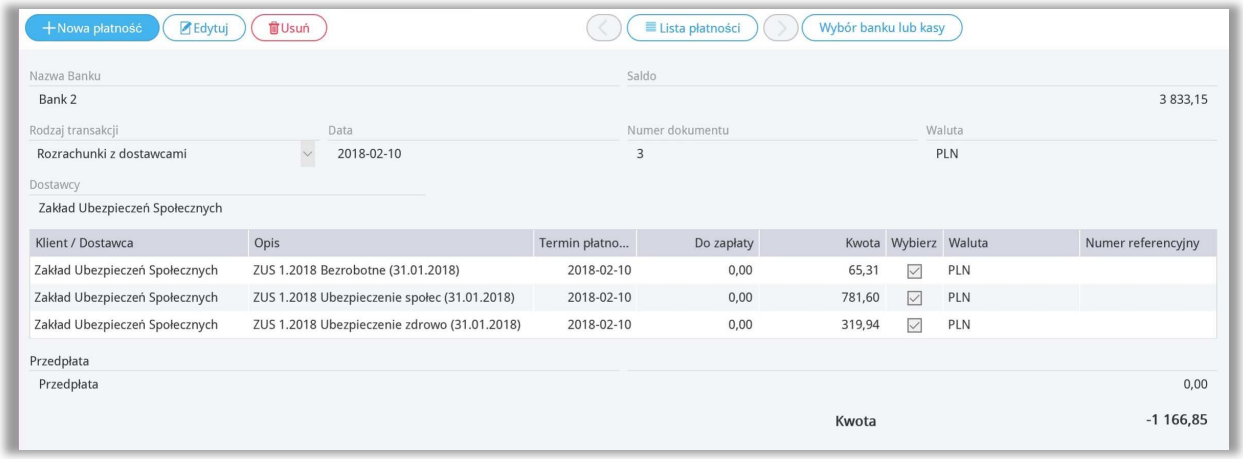
Dodawanie płatności do wyliczonych składek

W momencie zapłaty składki ZUS Ubezpieczenia Społecznego oraz Funduszu Pracy zostaną automatycznie zapisane jako koszt w KPIR w kolumnie 13.

Płatność dodajemy bezpośrednio na liście naliczonych składek w menu Ewidencje > ZUS Przedsiębiorcy w kolumnie Dodaj płatność.

Miesiąc	Rok	Termin płatności	Ubezpieczenie s...	Ubezpieczenie z...	Fundusz pracy	Razem	Dodaj płatność	Zapłacono
Luty	2018	2018-03-10	781,60	319,94	65,31	1 166,85	Dodaj płatność	0,00
Styczeń	2018	2018-02-10	781,60	319,94	65,31	1 166,85		1 166,85

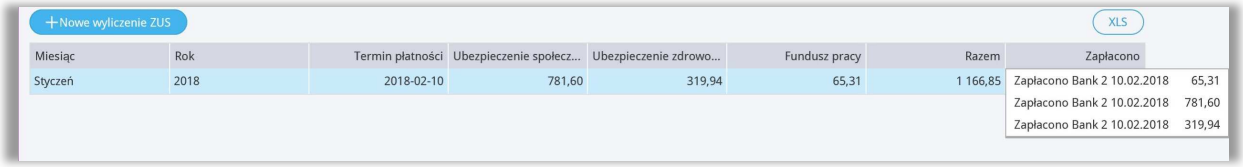
Lub też w menu Płatności > Transakcje > okienko Banku > Rozrachunki z Dostawcami > Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Zaznaczamy w kolumnie Wybierz, składki które zostały zapłacone. Zapisujemy operację.



Klient / Dostawca	Opis	Termin płatno...	Do zapłaty	Kwota	Wybierz	Waluta	Numer referencyjny
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	ZUS 1.2018 Bezrobotne (31.01.2018)	2018-02-10	0,00	65,31	☑	PLN	
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	ZUS 1.2018 Ubezpieczenie społec (31.01.2018)	2018-02-10	0,00	781,60	☑	PLN	
Zakład Ubezpieczeń Społecznych	ZUS 1.2018 Ubezpieczenie zdrowo (31.01.2018)	2018-02-10	0,00	319,94	☑	PLN	

Przedpłata
Przedpłata 0,00
Kwota -1 166,85

Po zarejestrowaniu płatności w systemie na liście składek pojawi się dodatkowa informacja o zrealizowanej płatności. Po kliknięciu w kwotę w kolumnie Zapłacono pokaże się dodatkowe okno z informacją o dokonanej płatności.



Po dodaniu zapłaty, składki społeczne pojawią się jako koszt w ewidencji KPIR w odpowiedniej kolumnie. Składki zdrowotne zapłacone, będą wzięte pod uwagę w procesie wyliczania zaliczki na podatek PIT w menu Ewidencje > PIT Przedsiębiorcy.