

Jak wprowadzić rozliczenie kosztów eksploatacji samochodów leasingowych z prawem zaliczenia w koszty 100% wartości umowy programie Wapro Kaper

Poniżej przedstawiamy kolejne kroki jakie należy wykonać, aby wprowadzić w programie Wapro Kaper rozliczenie kosztów eksploatacji samochodu leasingowego na starych zasadach.

UWAGA – Aby poniższe kroki były możliwe do wykonania należy wprowadzić samochód do **kartoteki samochodów**. W **Sposobie wykorzystania** wskazujemy opcję **Osobowy do działalności gospodarczej i innych celów**.

The screenshot shows the 'Samochody' module in the Wapro Kaper software. The main window displays a list of cars with columns for 'Marka', 'Numer rejestracji', 'Odcieranie VAT (%)', 'Model', and 'Rok produkcji'. A detailed form for 'Aston Martin' is open, showing fields for 'Marka', 'Model', 'Numer rejestracji', 'Rok produkcji', 'Poj. silnika [cm3]', and 'Zużycie paliwa [l/100 km]'. The 'Dodaj' button is highlighted in red. A secondary window titled 'Dodawanie historii pojazdu' is open, showing the 'Sposób wykorzystania' dropdown set to 'Osobowy do działalności gospodarczej i innych celów'. The 'Odcieranie VAT (%)' is set to 50 and 'Koszty podatkowe (%)' is set to 75. The 'Zapisz' button is also highlighted in red.

1. W Księdze Przychodów i Rozchodów (1) dodaję nowy dokument księgowy (2) uzupełniając podstawowe informacje (3). Po wpisaniu danych kontrahenta, wpisaniu stawki VAT oraz kwot klikam na przycisk „Zaawansowane” (4).

System Start FIRMA : XYZ spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, spółka komandy [8] Placa VAT Kartoteki Konfiguracja Narzędzia

Dane firmy Udziałowcy firmy Zamknij firmę **1** Księga przychodów i rozchodów Dowody wewnętrzne Składniki zestawień sprzedaży Księgowanie detalu Środki trwałe Wyposażenie Rozliczeniejazd Noty korygujące

Dane firmy Ewidencja księgowa Inne ewidencje

Księga PiR

2 Dodaj

3 Dodawanie nowego zapisu

Numer dowodu **0001/01/2019**

Podstawowe Kwoty w VAT Rejestr VAT Klasyfikacje Płatności Historia zapisu

Dane opisowe

Data księgowania 02.01.2019 Faktura MP Samochód

Nr dowodu księgowego 0001/01/2019

Opis zdarzenia gospodarczego

Treść zakup paliwa samochód XY12345 **4** **Zaawansowane**

Przedmiot opodatkowania

Zaliczka, faktura końcowa do zaliczek

Zaliczka Faktura końcowa do zaliczek

Kolumna księgi 13 - pozostałe koszty

Kontrahent

Nr IP N:1111111111 Kontrahent Pracownik Właściciel **3** **Wybierz**

Nazwa Stacja Paliw
. ul.

Jednostka nadrzędna: nie wskazano

Waluta

PLN Kursy dla podatku: PIT 1,0000 przel. 1 z dnia 31.12.2018 VAT 1,0000 przel. 1 z dnia 31.12.2018

Płatności Nie podlega rozliczaniu

Termin płatności 0 dni od 2019-01-02

Typ VAT

Zakup krajowy Trans. trójstronna

VAT marża Sprzedaż Zakup Marża

Brutto: 0,00 - 0,00 = 0,00

Księguj

Kwotę netto marży

Sprzedaż brutto - VAT marża

Stawka VAT

Netto	VAT	Brutto
23 %	200,00	46,00
		246,00

Licz VAT

Uwagi (zaznacz pole opcji, jeśli uwaga ma być niewidoczna na wydruku)

Nazwa usługi świadczoney poza terytorium kraju

[13304] **4** **Zaawansowane**

Shift+F10 F10 Esc

Zapisz do bufora Zapisz Anuluj

Enter Wybicie **2** Ins Dodaj F2 Popraw Del Usuń Ctrl+R Rozlicz Ctrl+F Dodaj zest. faktur Ctrl+Z Klasyfikacje zapisów Ctrl+S Sumowanie Ctrl+D Drukuj Ctrl+G Grafika Shift+Ctrl+D Drukuj (bufor) S

- Następnie wybieram samochód (5) i zaznaczam, aby zapis został umieszczony bezpośrednio w księdze (6) po czym zatwierdzam (7).

UWAGA – Program podpowiada 75% kosztów podatkowych – na chwilę obecną nie ma możliwości zmiany tej wartości. Odpowiednie zmiany zostaną wprowadzone w przyszłości.

Operacje zaawansowane

Koszty samochodu

5 Samochód Aston Martin nr rej.:XYZ123456

Rejestr VAT Pozostałe zakupy

Miesiąc odliczenia VAT styczeń 2019

6 % VAT do odliczenia 50 %
Koszty podatkowe 75 %

Zapis podlega przepisom art. 23 pkt 1 ustawy o PODOF

6 Nie - zapis zostanie umieszczony bezpośrednio w księdze
 Tak - kwota zapisu będzie podlegać limitowi określone w przepisach

7 F10 OK Esc Anuluj

3. Po powrocie do okna dokumentu księgowego pojawia się nowa zakładka Pozycje VAT (8) w której znajdują się dwa zapisy – jeden z całkowitym odliczeniem, a drugi bez odliczenia (9). W podsumowaniu program pokazuje kwotę do PIT (10), która uwzględnia 75% koszty uzyskania przychodu

Dodawanie nowego zapisu

Numer dowodu 0001/01/2019

8 Podstawa Pozycje VAT Klasyfikacje Płatności Historia zapisu

Dokument Paragon fisk. Pierwotny Korygujący do

Data wystawienia dokumentu 02.01.2019 9 Data odbioru dokumentu 02.01.2019

Nr w rej.VAT	Typ VAT	Netto	VAT	Odliczenie	Rej.VAT	Kwota do PD	Do rozrach
1	Zakup krajowy	100,00	23,00	1. Całkowite	Pozostałe zakupy	100,00	123
2	Zakup krajowy	100,00	23,00	7. Bez odliczenia pojazdy	Pozostałe zakupy	67,25	123

10 Kwota do: PIT 167,25 rozrachunków 246,00

[13577] Shift+F10 Zapisz do bufora F10 Zapisz Esc Anuluj

4. W koszty muszą zaliczyć 100% wartości netto i 50% wartości VAT – na załączonym przykładzie będzie to kwota 223 zł.

5. Podświetlam zapis „Bez odliczenia pojazdy” (11) po czym wybieram „Popraw” (12).

Nr w rej.VAT	Typ VAT	Netto	VAT	Odliczenie	Rej.VAT	Kwota do PD	Do rozrach
1	Zakup krajowy	100,00	23,00	1. Całkowite	Pozostałe zakupy	100,00	123
2	Zakup krajowy	100,00	23,00	7. Bez odliczenia pojazdy	Pozostałe zakupy	67,25	123

6. W oknie edycji zapisu w Rejestrze VAT (13) przepisuję wartość brutto wykazaną w VAT do kwoty do podatku dochodowego (14) po czym zapisuję zmiany (15).

Edycja zapisu w Rejestrze VAT

VAT: 0001/01/2019

Nr w rejestrze: 2

Nr dowodu: 0001/01/2019

Przedmiot opodatkow.: []

Dane opisowe: []

Dane: Wystawienia: 01.01.2019, Sprzedaży: 01.01.2019

Odliczenie VAT: 7. Bez odliczenia pojazdy

Art 89a ustawy o VAT: []

Wskaz dokument, dla którego bieżący jest korektą: []

Kontrahent: Nr IP: N:1234567890, Nazwa: Leasingodawca, ul. Przykładowa 4

Waluta: PLN, Kursy dla podatku: PIT: 1,0000, VAT: 1,0000

Typ VAT: Zakup krajowy

Stawka VAT: 23%, Netto: 100,00, VAT: 23,00, Brutto: 123,00

Kwota do rozrachunków: Netto [], Brutto [123,00], Inna []

Kwota do podatku dochodowego: Netto [], Brutto [123,00], Inna [], Nabycie Środka Trwałego []

Uwagi: []