

Wycena różnic kursowych

Wycena różnic kursowych w systemie Streamsoft Prestiż możliwa jest dwa sposoby - w zależności od wybranej metody dokument wyceny wpłynie na stan rozrachunków lub pozostawi je bez zmian. Po zastosowaniu jednej z metod, w kolejnym okresie zalecane jest kontynuowanie wybranego sposobu wyceny.

Spis treści

1. Metoda dostępna w module Finanse i Księgowość (WRK)	1
1.1. Opis metody	1
1.2. Wystawienie dokumentu	2
1.3. Komunikaty uniemożliwiające wystawienie dokumentów wyceny.....	5
2. Metoda dostępna w module Rozrachunki.....	6
2.1. Opis metody	6
2.2. Wystawienie dokumentu	6
2.3. Komunikaty uniemożliwiające wystawienie dokumentów wyceny.....	9

1. Metoda dostępna w module Finanse i Księgowość (WRK)

1.1. Opis metody

Metoda ta wpływa na różnice kursowe generowane podczas rozliczania spłat dokumentu. W wyniku użycia opcji powstaje dokument *Wycena różnic kursowych (WRK)*. Jej zastosowanie wymaga spełnienia warunków:

- Zamknięcie wcześniejszych okresów w module *Rozrachunki*
- Brak dokumentów różnic kursowych wystawionych po dacie wyceny wskazanej w oknie parametrów - w przypadku ich wystąpienia system wyświetli odpowiedni komunikat. Szczegóły znajdują się w rozdziale 1.3 Komunikaty uniemożliwiające wystawienie dokumentów wyceny
- W sposobie dekretacji dokumentów *Różnic kursowych (ROZNK)* należy uwzględnić wyksięgowanie WRK. Pozwoli to na prawidłowe księgowanie storna wyceny przy rozliczaniu dokumentów ujętych na WRK. Przykład definicji sposobu dekretacji:

Definicja sposobu dekretacji dokumentu

Nowa definicja dekretu Dokumenty rozrachunkowe: Różnica k ▾ >

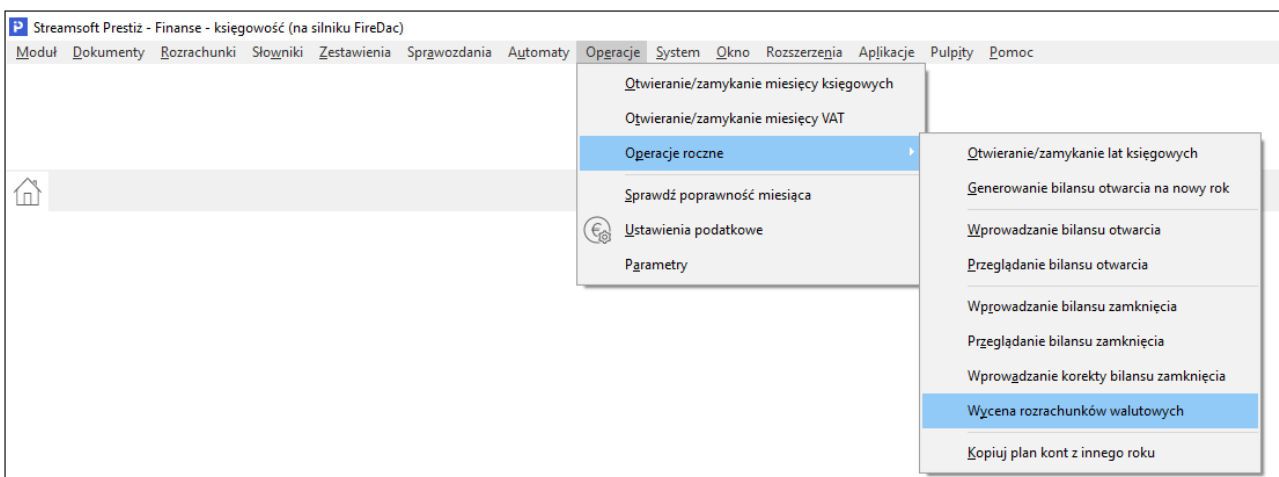
Konto WN	Konto MA	Wzór
751-01-1-0	Konto z grupy...	Strata podatkowa(r. ujemne)
751-01-2-0	Konto z grupy...	Strata podatkowa(r. ujemne)
751-01-1-1	Konto z grupy...	Kwota różnicy straty(r.bilansowa - r.pod...
Konto z grupy...	752-01-1-0	Zysk podatkowy (r. dodatnie)
Konto z grupy...	752-01-2-0	Zysk podatkowy (r. dodatnie)
Konto z grupy...	752-01-1-1	Kwota różnicy zysku(r.bilansowa - r.pod...
751-01-3-0	Konto z grupy...	Strata bilansowa z wyceny (dok.1)
751-01-3-0	Konto z grupy...	Strata bilansowa z wyceny (dok.2)
Konto z grupy...	752-01-3-0	Zysk bilansowy z wyceny (dok.1)
Konto z grupy...	752-01-3-0	Zysk bilansowy z wyceny (dok.2)

- Przed zamknięciem roku należy zadekretować oraz zaksięgować dokument *Wyceny Różnic Kursowych* (WRK). Warunkuje to możliwość zamknięcia roku w systemie.

Stosowanie tej metody wyceny rozrachunków wymaga systematycznego zamykania okresów rozliczeniowych w przedsiębiorstwie.

1.2. Wystawienie dokumentu

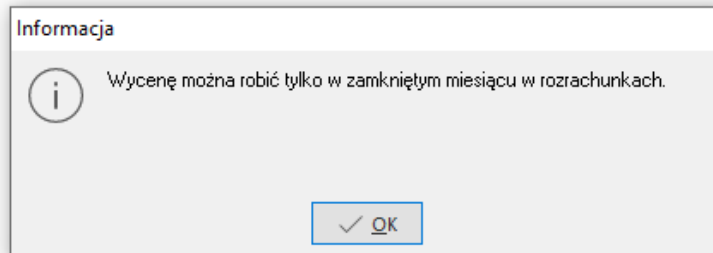
Opcja dostępna jest w menu → Operacje roczne → Wycena rozrachunków walutowych.



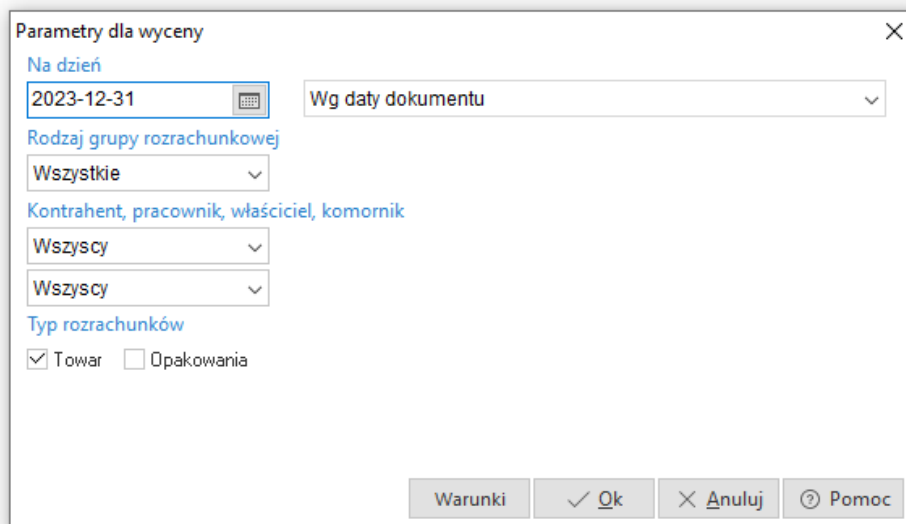
Uruchomienie opcji wywołuje okno *Parametry dla wyceny*, w którym należy wskazać ustawienia:

- **Na dzień** - należy podać datę wyceny. Do wystawienia dokumentu WRK konieczne jest zamknięcie miesiąca w module Rozrachunki. W polu obok daty wyceny użytkownik ma możliwość określenia, po jakiej dacie system uwzględniać dokumenty do wyceny: *Wg daty*

dokumentu; Wg daty zew. dokumentu; Wg daty dokumentu, sprzedaż wg daty księgowania; Wg daty zew. dokumentu, sprzedaż wg daty księgowania.



- **Rodzaj grupy rozrachunkowej** - pole może przyjąć wartość: *Wszystkie, Zewnętrzne, Wewnętrzne, Środki w drodze*
- **Kontrahent, pracownik, właściciel, komornik** - umożliwia uwzględnienie wszystkich rozrachunków walutowych lub wybranej grupy. Po wskazaniu wartości *Kontrahenci, Pracownicy, Właściciele* lub *Komornicy* aktywowane jest dodatkowe pole, za pomocą którego możliwe jest wskazanie wybranego Kontrahenta/Pracownika/Właściciela/ Komornika.
- **Typ rozrachunków** - domyślnie zaznaczona jest wartość *Towar*



Parametry dla wyceny

Na dzień
2023-12-31 Wg daty dokumentu

Rodzaj grupy rozrachunkowej
Wszystkie

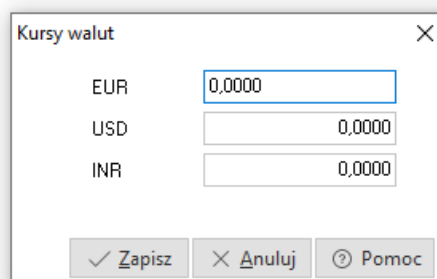
Kontrahent, pracownik, właściciel, komornik
Wszyscy

Wszyscy

Typ rozrachunków
 Towar Opakowania

Warunki OK Anuluj Pomoc

Po zapisaniu ustawień należy podać kurs waluty dla wyceny. W przypadku wystąpienia więcej niż 1 waluty, należy podać kursy dla wszystkich walut.



Kursy walut

EUR	0,0000
USD	0,0000
INR	0,0000

Zapisz Anuluj Pomoc

Po zapisie system generuje dokument WRK prezentujący m.in. kwoty wejściowe oraz wyliczoną kwotę różnicy. W menu kontekstowym okna *Widok* → *Kolumny w tabeli* możliwe jest dodanie na widok dodatkowych kolumn, np. *Kod dokumentu, Waluta*.

Wycena rozrachunków walut... X

Pozycje wyceny

Dokument 1/12/2023

Data wyceny	Kwota w walut...	Kurs na dzień	Kwota PLN	Splacono	Splacono P...	Kwota różni...	Kod	Waluta
2023-12-31	82,90	3,9350	326,21	0,00	0,00	-48,97	Fe	EUR
2023-12-31	1 000,00	3,9350	3 935,00	0,00	0,00	-611,80	FDW	EUR
2023-12-31	544,00	3,9350	2 140,64	0,00	0,00	-560,16	FDW	EUR
2023-12-31	-50,00	3,9350	-196,75	0,00	0,00	39,40	KFvat	EUR
2023-12-31	1 525,00	3,9350	6 000,88	0,00	0,00	-1 151,22	Fe	EUR
2023-12-31	1 000,00	3,9350	3 935,00	0,00	0,00	-784,90	KP_KROZ	EUR
2023-12-31	640,90	3,9350	2 521,94	0,00	0,00	-478,11	FPZNVW	EUR
2023-12-31	5 000,00	3,9350	19 675,00	0,00	0,00	-2 815,50	Fi	EUR
2023-12-31	1 000,00	3,9350	3 935,00	0,00	0,00	2 935,00	Fi	EUR
2023-12-31	8 250,00	3,9350	32 463,75	0,00	0,00	-4 645,58	Fi	EUR
2023-12-31	5 000,00	3,9350	19 675,00	0,00	0,00	-2 815,50	Fi	EUR
2023-12-31	500,00	3,9350	1 967,50	0,00	0,00	-268,25	Fi	EUR
2023-12-31	500,00	3,9350	1 967,50	0,00	0,00	-253,80	FNW	EUR

Wycena rozrachunków walutowych - dokumenty

Okno

Wyszukaj

Data dok.	Nr.dok.zew.	Nr dok.	Data dok.zew.	Dokument księgo...
2023-12-31	1/12/2023	1	2023-12-31	WRK

System umożliwia usunięcie pozycji wyceny za pomocą opcji *Usuń (F8)*.

Wycena rozrachunków walut... X

Pozycje wyceny

Dokument 1/12/2023

Data wyceny	Kwota w walut...	Kurs na dzień	Kwota PLN	Splacono	Splaco
2023-12-31	82,90	3,9350	326,21	0,00	
2023-12-31	1 000,00	3,9350	3 935,00	0,00	
2023-12-31					
2023-12-31					
2023-12-31					
2023-12-31					
2023-12-31					
2023-12-31	5 000,00	3,9350	19 675,00	0,00	
2023-12-31	1 000,00	3,9350	3 935,00	0,00	

Pytanie

Czy na pewno usunąć pozycję?

✓ Tak ✗ Nie

Po wystawieniu dokument jest również widoczny w oknie *Dokumenty źródłowe*.

Dokumenty źródłowe X

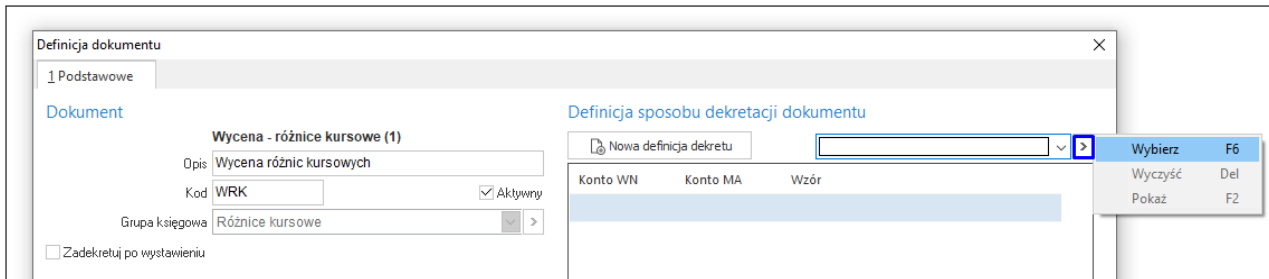
Dokumenty źródłowe - za miesiąc grudzień 2023 rok

Rodzaj dokumentu Wszystkie (bez BO i BZ)

Grupa księgowy Wszystkie

Status	Rodzaj	Dok.	Def. dok.	Rodz. dok.	Opis księgowy	Numerzew.
<input checked="" type="checkbox"/>	Niezadek Rozrachunkowe	ROZNK	WRK	Wycena - różnice kursowe		1/12/2023
<input checked="" type="checkbox"/>	Niezadek Dok. płacowe	DPLAC	DPLAC	Dokument płacowy	płaca produkcyjni Lista płac za ...	DPLAC/26/2023
<input checked="" type="checkbox"/>	Pusty	Kasowe	RK	RK	Raport kasowy	12/1/2023

W celu ujęcia wartości na kontach księgowych należy określić sposób dekretacji dokumentu WRK. Dla automatycznego wykonania tej operacji po wystawieniu dokumentu konieczne jest ustawienie sposobu dekretacji w definicji dokumentu: *Słowniki* → *Definicje dokumentów* → *Dokumenty rozrachunkowe* → *Wycena – różnice kursowe* → *Wycena różnic kursowych*.

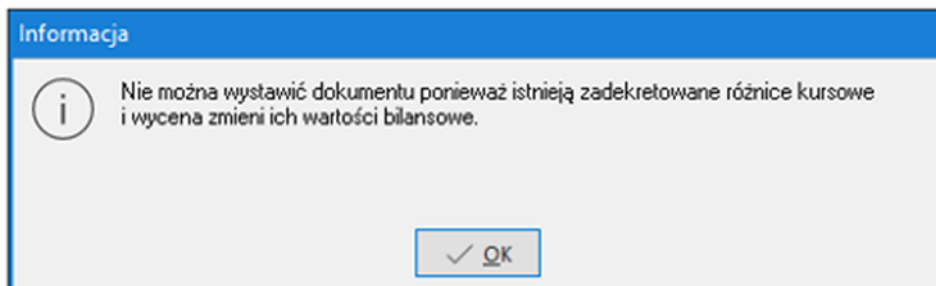


W module *Rozrachunki* w menu *Zestawienia* → *Stan rozrachunków na dany dzień*, w szczegółach okna dostępna jest zakładka *Wycena*. Zawiera ona pozycje prezentujące wycenę rozrachunku. Poniżej przykład rozrachunku walutowego posiadającego spłaty w różnych miesiącach oraz powiązane wyceny różnic kursowych (WRK).

Data wyceny	Kwota w walucie	Kurs na dzień	Kwota PLN	Spłacono	Spłacono PLN	Kwota różnicy
2014-02-28	500,00	4,5000	2 250,00	100,00	450,00	-517,50
2014-03-31	400,00	5,0000	2 000,00	0,00	0,00	200,00

1.3. Komunikaty uniemożliwiające wystawienie dokumentów wyceny

- **Nie można wystawić dokumentu ponieważ istnieją zadekretowane różnice kursowe i wycena zmieni ich wartość**



Przyczyna:

Komunikat ten świadczy o powstaniu dokumentów różnic kursowych w nowym roku obrachunkowym.

Rozwiązanie:

Należy przejść do okna *Dokumenty źródłowe* i oddekretować powstałe dokumenty naliczające różnice kursowe.

2. Metoda dostępna w module Rozrachunki

2.1. Opis metody

Metoda ta polega na wygenerowaniu zapisów na kontach księgowych z możliwością storna w następnym okresie. Wycenę należy wykonać osobno dla każdej waluty. System generuje dokument BZ lub PK zawierający konta rozrachunkowe z dekretami kont księgowych, w którym należy wskazać ręcznie konta wynikowe.

2.2. Wystawienie dokumentu

Opcja znajduje się w module *Rozrachunki* → *Zestawienia* → *Stan rozrachunków na dowolny dzień*. Do wygenerowania tego zestawienia należy podać datę oraz rodzaj daty, wg którego będzie generowane zestawienie. Można również wygenerować zestawienie dla wybranych słowników rozrachunkowych.

Stan rozrachunków na dowolny dzień

Na dzień
2024-01-31 Wg daty dokumentu

Rodzaj grupy rozrachunkowej
Wszystkie

Kontrahent, pracownik, właściciel, komornik
Wszyscy

Typ rozrachunków
 Towar Opakowania

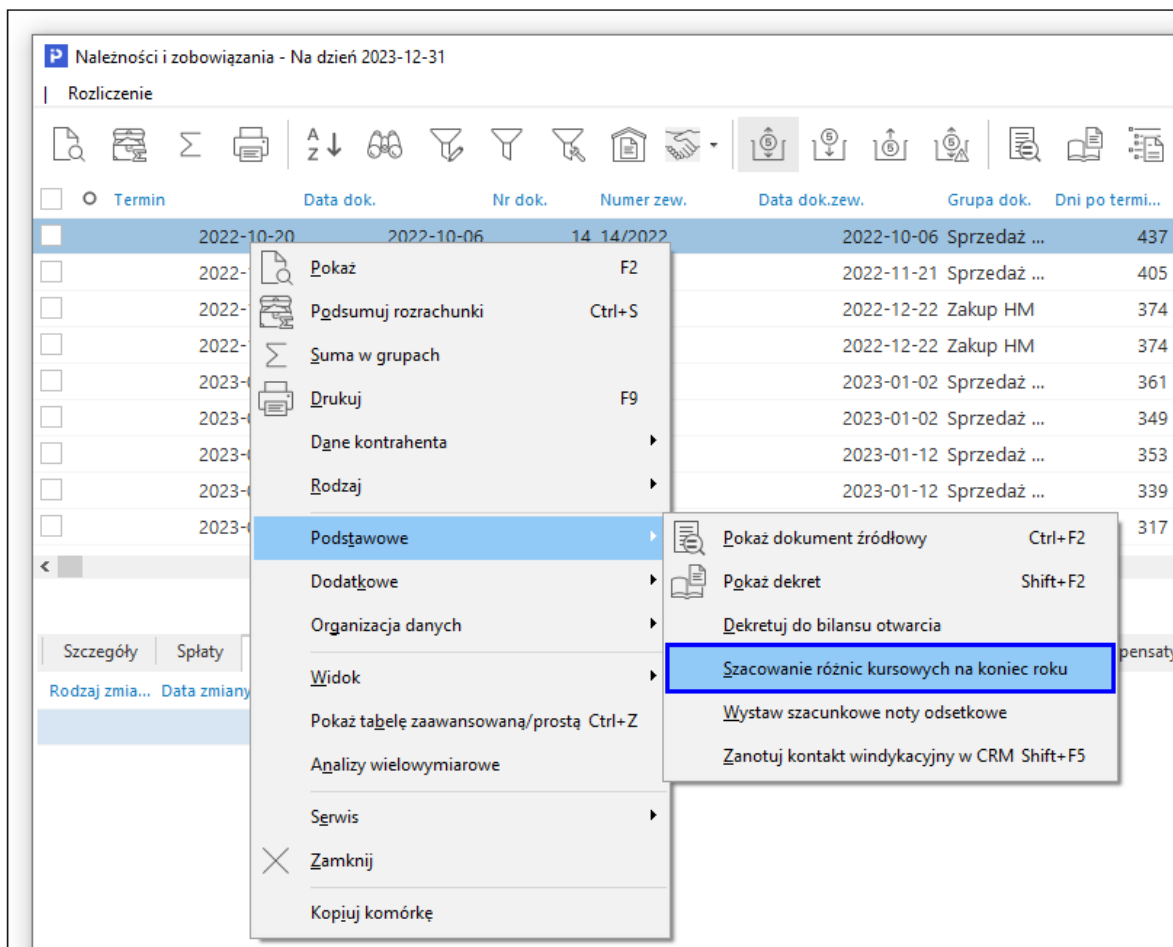
Konto księgowe
 Dołącz konto księgowe do zestawienia

Warunki Ok Anuluj Pomoc

Okno parametrów zestawienia zawiera pola:

- **Na dzień** - należy podać datę, na którą zostanie wykonane zestawienie. W polu obok użytkownik ma możliwość określenia, po jakiej dacie system uwzględniać dokumenty do wyceny: *Wg daty dokumentu; Wg daty zew. dokumentu; Wg daty dokumentu, sprzedaż wg daty księgowania; Wg daty zew. dokumentu, sprzedaż wg daty księgowania.*
- **Rodzaj grupy rozrachunkowej** - pole może przyjąć wartość: *Wszystkie, Zewnętrzne, Wewnętrzne, Środki w drodze*
- **Kontrahent, pracownik, właściciel, komornik** - umożliwia uwzględnienie wszystkich rozrachunków walutowych lub wybranej grupy. Po wskazaniu wartości *Kontrahenci, Pracownicy, Właściciele* lub *Komornicy* aktywowane jest dodatkowe pole, za pomocą którego możliwe jest wskazanie wybranego Kontrahenta/ Pracownika/ Właściciela/ Komornika.
- **Typ rozrachunków** - domyślnie zaznaczona jest wartość *Towar*
- **Dołącz konto księgowe do zestawienia** - parametr dotyczy zestawienia *Porównanie sald z kontami rozrachunkowymi* i nie ma wpływu na wycenę rozrachunków walutowych.

Po zapisie ustawień wywołane zostanie okno *Należności i zobowiązania*, w którym w menu kontekstowym → *Podstawowe* dostępna jest opcja ***Szacowanie różnic kursowych na koniec roku.***



Przed wygenerowaniem zestawienia konieczne jest podanie waluty, kursu oraz wskazanie rodzaju i daty dokumentów wyceny. Opcja zakłada wygenerowanie dokumentu PK lub BZ z księgowaniem różnic oraz automatyczne storno tego dokumentu. Generowanie dokumentów należy powtórzyć dla każdej z walut.

Podaj

Waluta: EUR

Kurs: 3,9480

Zadekretuj różnice do

BZ na dzień: 2023-12-31

Storno różnic w

PKBR na dzień: 2024-01-01

Zapisz Anuluj Pomoc

W przypadku dokumentu PKBR istnieje możliwość zaznaczenia parametru *Nie uwzględniaj w porównaniu sald FK-RR* znajdującego się w definicji dokumentu. Spowoduje to, że wartości z dokumentu storna nie będą wykazywane jako różnice w porównaniu sald kont księgowych i rozrachunków.

Definicja dokumentu

1 Podstawowe 2 Cechy

Dokument

Polecenie księgowania (1)

Opis: Obrót bez rozrachunków

Kod: PKBR Aktywny

Grupa księgowo: Polecenia księgowania

Rozrachunki: Nie wchodzi do rozrachunków

Domyślna grupa rozrach.:

Nr "Lp" w oknie wyboru definicji dokumentów przy dodawaniu dokumentu: 2

Nie uwzględniaj w porównaniu sald FK-RR

Powiązania Zapisz Anuluj Pomoc

Wygenerowane dokumenty dostępne są w oknie *Dokumenty źródłowe* oraz *Polecenia księgowania*. Dokumenty PK nie posiadają definicji dekretacji. System generuje zapis na właściwym dla dokumentu koncie rozrachunkowym, użytkownik powinien dopisać konta przeciwne przy każdej pozycji lub jednym wpisem poniżej wygenerowanych pozycji.

Dokument PK Operator : Piotr Nowak

Dokument Typ: PKBR, Data: 2023-12-31, Numer: 1, Data dok. zewn.: 2023-12-31, Numer dokumentu zewnętrznego: 1/12/2023

Opis księgowy: szacowanie różnic kursowych

Pozycja

Nr	Dzień	Waluta	Kurs	Sumować	Podatkowe (NKUP)	Konto Wn	Konto Ma	Kwota PLN / EUR
1	30	EUR	3,9450	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	202-02557		-44,39
Opis: PKBR - FDW 263/DW/M/08/2023 2023-08-25								0,00

Konto Wn: Należności zagraniczne - B
Konto Ma:

Nr. poz.	Status	Opis pozycji	Konto Wn	Konto Ma	Kwota PLN	Rozrachunek	Splaty
1		PKBR - FDW 263/DW/M/08/2023 2023-08-25	202-02557		-44,39		
2		PKBR - FDW 264/DW/M/08/2023 2023-08-28	202-02147		-64,36		
3		PKBR - FPZNW 23.09.08293 / 05/09/2023 202...		203-00208	-1 090,68		
4		PKBR - FPZNW 57492295 2023-09-05		203-11783	-4 080,97		


WN 4: 0,00 | MA 490: 0,00 | WN 5,6: 0,00 | WN: -108,75 | MA: -5 171,65 | Bilans: 5 062,90

Zamknij Pomoc

2.3. Komunikaty uniemożliwiające wystawienie dokumentów wyceny

- **Definicja dokumentu FWal nie ma określonego w dekrecie konta rozrachunkowego. Niemożliwa dekretacja**

Informacja

 Definicja dokumentu: FWal nie ma określonego w dekrecie konta rozrachunkowego. Nie możliwa dekretacja

Przyczyna:

Komunikat może odwoływać się do różnych definicji dokumentów i świadczyć o:

- braku konta rozrachunkowego w definicji dekretu wskazanego w komunikacie dokumentu,
- użyciu w definicji dekretu dokumentu źródłowego konta księgowego, które ma rozbieżną grupę rozrachunkową niż dokument pierwotny,
- użyciu innego konta rozrachunkowego niż zostało użyte do dekretacji dokumentu pierwotnego.

Rozwiązanie:

1. Weryfikacja definicji wskazanego dokumentu:
 - o Czy pozycja występuje w dekrecie
 - o Czy pozycja jest aktywna
 - o Czy pozycja wskazuje konto rozrachunkowe
2. Weryfikacja grup rozrachunkowych użytych w definicji dokumentu oraz w pozycji dekretu:
 - o Grupy rozrachunkowe powinny być zgodne

The screenshot displays two windows from the Streamsoft application. The left window, titled 'Definicja dokumentu', shows the configuration for a 'Faktura VAT (1)'. The 'Rozrachunki' field is set to 'Wchodzi do rozrachunków', and the 'Domyślna grupa rozrach.' is set to 'Zakup'. The right window, titled 'Pozycja dekretu', shows the configuration for a decree position. The 'Wykonaj dekret gdy' field is set to 'Zakup', and the 'Grupa rozrachunkowa' is also set to 'Zakup'. A blue arrow points from the 'Zakup' group in the document definition to the 'Zakup' group in the decree position configuration.

3. Weryfikacja konta księgowego użytego w dekretacji dokumentu źródłowego oraz w definicji dekretacji - konta te powinny być zgodne.
4. Weryfikacja czy konto rozrachunkowe użyte w definicji dekretacji jest powiązane z grupą rozrachunkową użytą na definicji dokumentu:
 - o *Słowniki* → *Powiązania grup rozrachunkowych*

The screenshot shows the 'Powiązania grup rozrachunkowych' window. It contains a table with three columns: 'Kod rozrach.', 'Nazwa rozrach.', and 'Konto'. The row for 'ZK Zakup' and '202-Kontrahent' is highlighted with a blue border.

Kod rozrach.	Nazwa rozrach.	Konto
SP	Sprzedaż	201-Kontrahent
ZK	Zakup	202-Kontrahent
SPZ	Sprzedaż zagraniczna	203-Kontrahent
ZFACT	ZAKUP FACTORING	247-Kontrahent
ZKZ	Zakupy zagraniczne	204-Kontrahent
ZW	Wyплаты na poczet wynagrod...	230-Pracownik

o *Słowniki → Definicje dokumentów*

Definicja dokumentu ✕

1 Podstawowe 2 Cechy 3 Oznaczenie dokumentów dla JPK

Dokument

Faktura VAT (1)

Opis: Faktura VAT walutowa

Kod: FWal Aktywny

Grupa księgową: Zakup

Grupa ewidencji VAT:

Sposób naliczania odsetek:

Miesiąc zapisania do VAT: Wpisuj zgodnie z datą dokumentu

Rozrachunki: Wchodzi do rozrachunków

Domyślna grupa rozrach.: Zakup

Domyślna ewidencja VAT:

Nr "Lp" w oknie wyboru definicji dokumentów przy dodawaniu dokumentu: 1

Wprowadzaj dane pozycjami Słowniki definiowane

Obsługa rejestracji kosztów samochodu służbowego

Zadekretuj po wystawieniu

Sumę w walucie dokumentu wyliczaj z pozycji

Dla dokumentu w walucie pozwól wprowadzić kurs do VAT

Podlega "Mechanizmowi podzielonej płatności"

Obsługa NETTO w walucie, VAT w PLN

Kod kraju do JPK

Definicja sposobu dekretacji dokumentu

Nova definicja dekretu: koszty

Konto WN	Konto MA	Wzór
300-1-umowy ...	Puste	NETTO z pozycji(Całość)
851-1	Puste	BRUTTO z pozycji(Całość)
Puste	202-Kontrahent	Kwota dokumentu z rozrachunków
4-KosztyRodz...	Puste	NETTO z pozycji(Dla sprz. opodatkov
221-2	Puste	VAT z dokumentu(Dla sprz. opodatkov
4-07-04-01-06	Puste	VAT z pozycji(Nie dające prawa do o
221-4	Puste	VAT przyszłych okresów(Dla sprz. op
080-inwestycje	Puste	NETTO z pozycji(Dla sprz. opodatkov
221-2	Puste	VAT z dokumentu(Dla sprz. opodatkov
221-4	Puste	VAT przyszłych okresów(Dla sprz. op
080-inwestycje	Puste	BRUTTO z pozycji(Nie dające prawa c
080-inwestycje	Puste	NETTO z pozycji(Dla sprz. opodatkov
64	Puste	NETTO z pozycji(Dla sprz. opodatkov

🔍 📄 📁 🗑️