

Księgowość

|

Nowości

1. Deklaracje PIT:

- Umożliwiono wydruk deklaracji PIT-8AR(12) oraz PIT-11(29)
- Umożliwiono przekazanie deklaracji PIT-8AR(12) do **Comarch ERP Optima Pulpit Menadżera**.

2. **Uproszczone wynagrodzenia.** Wprowadzono zmiany w naliczaniu wypłat w związku z nowelizacją Polskiego Ładu. Zmiany obowiązują od 1.01.2023 roku i będą stosowane do wynagrodzeń wypłacanych na listach płac, które mają ustawiony okres deklaracji jako styczeń 2023 i późniejszy.

Od 01.01. 2023 podatnik będzie miał prawo upoważnić maksymalnie 3 płatników (w tym zleceniodawców) do stosowania odliczenia w wysokości 1/12 kwoty zmniejszającej podatek, wskazując jednocześnie kwotę do odliczenia, tj. odpowiadającą **1/12** (300 zł), **1/24** (150 zł), **1/36** (100 zł) kwoty zmniejszającej podatek. W związku ze zmianami w formularzu danych pracownika na zakładce **[2.Szczegółowe]** zostało zmienione pole, w którym wprowadzany jest współczynnik dla ulgi. W polu **Ulga podatkowa** należy wprowadzić mnożnik w formie ułamka (1/12, 1/24, 1/36).

Formularz danych pracownika [[001/E] Robert Zama]

1 Ogólne 2 Nr ident./podatki 3 Etat 4 Ubezpieczenie (etat) 5 Ubezpieczenie cd 6 Inne informacje 7 PPK/Dodatkowe 8 Zgody

Dowód osobisty

Seria i numer: Data wydania: Miejsce wydania:
 Data ważności: Wydany przez:

Inne

Paszport: Obywatelstwo/kod kraju: POLSKIE PL
 Płeć: Mężczyzna Stan cywilny:
 Nr w aktach: Karta pobytu (cudzoziemiec):

Dane podatkowe

Standardowe progi

	Dochód ponad	Procent
<input type="checkbox"/>	0,00	12,00%
<input type="checkbox"/>	120 000,00	32,00%

Koszty uzyskania z tytułu:

Koszty uzyskania: x =

Ulga podatkowa: x / =

Procent wynagrodzenia zasadniczego z 50% kosztami uzyskania:

Nie odliczać 50% kosztów w wypłacie Nie pomniejszać dochodu o ulgę dla pracowników
 Nie pobierać zaliczki podatku na wniosek podatnika (dochód do 30 000 zł)

Zwolnienie z PIT z tytułu:

Nie stosować przedłużenia terminu poboru zaliczki podatku

Dane do deklaracji PIT pracownika

NIP zamiast PESEL na deklaracji PIT Adres zamieszkania zamiast adresu zameldowania na deklaracji PIT
 Ograniczony obowiązek podatkowy (nierezydent) Rodzaj numeru identyfikacyjnego:
 Zagraniczny nr identyfikacyjny podatnika:

Urząd:

Podczas naliczania wypłat etatowych i innych, które mają ustawioną datę wypłaty jako 1.01.2023 lub późniejszą ulga podatkowa, o którą jest pomniejszany podatek jest ustalana zgodnie z ustawieniami na formularzu pracownika.

Dodatkowo została wprowadzona kontrola, aby w przypadku kilku wypłat wypłaconych w tym samym miesiącu sumarycznie ulga podatkowa i koszty uzyskania przychodu nie były odliczone w kwocie wyższej niż przysługują pracownikowi.

Nie pobieranie zaliczki podatku od przychodów do kwoty 30 000 zł

Od 1.01.2023 r. zostanie rozszerzony katalog osób, które mogą złożyć wniosek o niepobieranie zaliczki podatku od przychodu do kwoty 30 000 zł. Wniosek mogą zgłaszać osoby otrzymujące przychody ze stosunku służbowego, stosunku pracy, z pracy nakładczej lub ze spółdzielczego stosunku pracy, z zasiłków pieniężnych z ubezpieczenia społecznego wypłacanych przez zakłady pracy oraz wypłat z tytułu dniówek obrachunkowych, udziału w dochodzie podzielnym spółdzielni, a także uzyskiwanych od spółdzielni przez te osoby zasiłków pieniężnych z ubezpieczenia społecznego.

W związku ze zmianą na formularzu pracownika został dodany parametr **Nie pobierać zaliczki podatku na wniosek podatnika (dochód do 30 000 zł)**. Przy zaznaczonym parametrze w wypłatach naliczanych od stycznia 2023 program sprawdza czy dochód pracownika uzyskany od początku roku podatkowego uzyskany zarówno z etatu jak i wypłat innych

nie przekroczył 30 000 zł. Jeżeli nie, to zaliczka podatku nie jest naliczana. W wypłacie, w której dochód pracownika w danym roku podatkowym przekroczył kwotę 30 000 zł podatek jest naliczany od całego wynagrodzenia.

Zmiany

1. **Księgowość.** Zaktualizowano listę Organizacji Pożytku Publicznego zgodnie z *Wykazem organizacji pożytku publicznego uprawnionych do otrzymania 1% podatku dochodowego od osób fizycznych za rok zgodnie z art. 27a ust. 1 i 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie* – j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1327, zaktualizowanym 17 listopada 2022 roku.

2. **Księgowość. Stare wzory deklaracji.** Zablokowano możliwość dodawania starych wersji formularzy deklaracji PIT-28(21), PIT-36(26), PIT-36L(15). Naliczenie korekty deklaracji, jej wydruk oraz wysyłka do systemu e-Deklaracje na starszej wersji formularza dostępne będą jeżeli w bazie naliczono deklarację pierwotną za dany okres czasu w odpowiedniej wersji formularza.

3. **Księgowość kontowa. Zaliczka na CIT-8.** Na wydruk zaliczki na CIT-8 przenoszona jest pełna nazwa firmy uzupełniona w Konfiguracji Firmy/ Dane firmy/ Pieczętka firmy.

4. **Kwoty indywidualne.** Od stycznia 2023 r. najem prywatny będzie mógł być rozliczany tylko na zasadach ryczałtu ewidencjonowanego. W związku z tym dodaliśmy komunikaty, aby użytkownik miał możliwość odpowiedniego przygotowania do zmian.

Jeżeli w *Konfiguracji Firmy/ Księgowość/ Parametry* jako rodzaj księgowości wskazano **Księga podatkowa** lub **Księgowość kontowa** oraz w *Konfiguracji Firmy/ Księgowość/ Działalność* wybrano **Najem, Dzierżawa** to podczas dodawania kwoty indywidualnej od stycznia 2023 r. pojawia się komunikat: *W Konfiguracji Firmy -> Księgowość -> Działalność typ działalności ustawiony jest jako najem, natomiast rodzaj księgowości w Konfiguracji Firmy -> Księgowość -> Parametry jako księgowość podatkowa. Od 01.01.2023 najem prywatny powinien być rozliczany na zasadach ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych. Jeżeli jest to najem prywatny proszę zmienić rodzaj księgowości na ewidencję ryczałtową. Jeżeli jest to najem w ramach działalności gospodarczej proszę zmienić w konfiguracji typ działalności na 'działalność gospodarcza'.*

Jeżeli w *Konfiguracji Firmy/ Księgowość/ Parametry* jako rodzaj księgowości wskazano **Księga podatkowa** lub **Księgowość kontowa** oraz w *Konfiguracji Firmy/ Księgowość/ Działalność* wybrano **Gospodarcza** lub **W strefie ekonomicznej**, a w kwotach właściciela dodano udział na zakładce **[Najem]** to podczas dodawania kwoty indywidualnej od stycznia 2023 r. pojawia się komunikat: *Od 01.01.2023 najem prywatny powinien być rozliczany na zasadach ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych. Jeżeli jest to najem prywatny nie musisz nic robić. Jeżeli jest to najem w ramach działalności gospodarczej należy przenieść go na zakładkę 'Dz. gospodarcza'.*

5. **Kwoty indywidualne.** Podczas dodawania kwoty za dany miesiąc, jeżeli użytkownik doda lub usunie kolejną działalność to miesiąc wskazany na formularzu kwoty blokowany jest do edycji.

6. **Ewidencja ryczałtowa.** Płatność do zaliczki na PIT-28 wyliczonej za grudzień/ czwarty kwartał 2022 r. tworzona jest w *Preliminarzu płatności z Terminem płatności* na 28.02.2023 r.

7. **Biuro Rachunkowe. Wybór właściciela przy podglądzie zaliczki/ deklaracji PIT lub wypłaty.** W przypadku podglądu zaliczki/ deklaracji PIT lub wypłaty właściciela jeśli na liście dostępny jest właściciel, który został oznaczony w programie Comarch ERP Optima jako *Archiwalny*, zmieniono kolor w którym się on pojawia na liście z czerwonego na szary.

8. **Biuro Rachunkowe. Informacja dla Klientów.** W przypadku generowania pliku pdf z informacją dla Klientów na wydruku zmieniono tytuł dotyczący deklaracji ZUS na *Deklaracja ZUS DRA* oraz *Deklaracja ZUS DRA właściciela*.

Poprawiono

1. **Księgowość kontowa. Księgowania okresowe.** Jeżeli w polu **Kwota** dodano odwołanie do zapytania SQL i treść zapytania zawierała więcej niż 975 znaków, podczas przeliczania zestawienia następowało zamknięcie programu. Działanie poprawiono.
2. **Księgowość kontowa. Bilans otwarcia.** Zoptymalizowano inicjalizowanie bilansu otwarcia.
3. **Księgowość kontowa. Dzienniki.** W specyficznych przypadkach podczas eksportu bieżącego widoku do pliku Excel z poziomu zakładki [**Konto**] nie były przenoszone wszystkie pozycje widoczne na liście. Działanie poprawiono.
4. **Rejestry VAT. Deklaracja VIU-DO.** Przywrócono możliwość odblokowania deklaracji VIU-DO, do której odebrano UPO.
5. **Rejestry VAT.** Poprawiono wyświetlanie stawek z częścią ułamkową na wydruku *Rejestr VAT/ Wydruk pełny – wszystkie stawki*.
6. **Rejestry VAT. Dotyczy Comarch ERP Optima w Chmurze Standard.** W specyficznych przypadkach nie wyświetlał się podgląd dokumentu PDF dodanego za pomocą usługi **Comarch OCR**. Działanie poprawiono.
7. **Praca rozproszona.** Poprawiono import kontrahentów z przypisanymi atrybutami.
8. **Biuro Rachunkowe. Konwersja baz.** Z poziomu Comarch ERP Optima Biuro Rachunkowe podczas seryjnego konwertowania wielu baz program zawieszał się. Działanie poprawiono.
9. **Biuro Rachunkowe. Informacja dla Klientów.** W szczególnych przypadkach, gdy w bazie biura rachunkowego w pieczętce zostało dodane logo, było ono źle skalowane i podczas generowania pliku pdf z informacją dla Klientów pojawiał się komunikat: *Błąd zapisywania pliku. Rozmiar strony był za mały, aby sformatować zawartość obiektu w raporcie*. Działanie poprawiono.
10. **Biuro Rachunkowe. Informacja dla Klientów.** Jeśli w bazie przeliczona była pierwotna deklaracja ZUS DRA dla pracowników oraz korekta tej deklaracji, to na wydruku *Informacje o podatkach i składkach ZUS* pojawiała się dodatkowa pozycja dot. deklaracji ZUS DRA pracowników na kwotę 0,00. Działanie poprawiono.