## VULCAN Centralny VAT VULCAN

# Jak przygotować korektę roczną podatku naliczonego?

Korektę roczną podatku naliczonego za rok 2017 należy uwzględnić w pierwszej deklaracji VAT-7 składanej w 2018 roku.

W poradzie pokażemy, jak skorzystać z narzędzi dostępnych w aplikacji *Centralny VAT VULCAN* w celu utworzenia odpowiedniego wpisu korekty w ewidencji zakupu VAT.

Zakładamy, że w aplikacji został otwarty pierwszy okres 2018 roku oraz że ustawiono sposób wprowadzania danych przez poszczególne jednostki.

Opisane w poradzie czynności wykonuje użytkownik posiadający w jednostce rolę **Księgowy Pełny**, **Księgowy Raportujący** lub **Księgowy.** 

# Naliczanie korekty na podstawie danych zaimportowanych z aplikacji firmy VULCAN (z plików VAT\_VULCAN)

Użytkownicy, którzy korzystają z naszych aplikacji finansowych i systematycznie importują pliki **VAT\_VUL-CAN** do aplikacji *Centralny VAT VULCAN*, mogą w prosty sposób naliczyć korektę roczną i uwzględnić ją w pierwszej deklaracji VAT-7 składanej w nowym roku.

Automatyczne naliczenie korekty jest możliwe tylko w przypadku importu danych z plików VAT\_VUL-CAN, gdyż tylko te pliki zawierają dane niezbędne do naliczenia korekty rocznej. Jeśli jednostka importuje do aplikacji pliki JPK\_VAT, to automatyczne naliczenie korekty nie jest możliwe (ale istnieje możliwość ponownego importu danych historycznych we właściwym formacie).

- 1. Zaloguj się do Platformy VULCAN i uruchom aplikację Centralny VAT VULCAN.
- 2. Przejdź do widoku Dla Jednostki/ Parametry VAT i wprowadź parametry VAT jednostki za 2017 rok:
  - Proporcję sprzedaży opodatkowanej do zwolnionej (WSS) wartość szacunkową i rzeczywistą,

Dia Jednostki								Anna G	linko
		<b>1</b>		<b>M</b>	UAT	Samodzielna szkoła po	odstawowa i 👻	0 W	
Ewidencja sprzedaży VAT	Ewidencja zakupu VAT	Import ewidencji	Zaimportowane dokumenty sprzedaży	Zaimportowane dokumenty zakupu	Parametry VAT	2017	*	🖬 Po A St	
									⊗ ≪
Wartość szacun	kowa:					×			obie
Wartość rzeczy	vista:		Wartość szacur	nkowa [%]:* 04					ranie
			Wartość rzeczy	wista [%]: 05				📌 Zmień	YZ1
			legaj:	4000 [70]. 95		 			8 <sup>9</sup>
🕂 Dodaj									
	Nazwa czynnoś	ci				 Zapisz 🚫 Anuluj	D	omyślna	
Brak danych									



 Proporcję sprzedaży opodatkowanej do niepodlegającej opodatkowaniu – wartość szacunkową i rzeczywistą.

Dla Jednostki Zestawienia	Pomoc Pomoc ja Import AT ewidencji	Zaimportowane dokumenty sprzeda:	Zaimportowane ży dokumenty zakupu	Parametry VAT	Jednostka: Rok:	Samodzielna szkola podstawowa 2017	3	Anna Ginko Wyloguj się Pomoc Start
								2
Wartość szacunkowa:	94%					×		obie
Wartość rzeczywista:	95%	1	Nazwa czynności: *		wskaźnik 1			ranie
			Wartość szacunkowa (pr	ewskaźnik) [%]:*	23			Zmień
		egającej opodat	Wartość rzeczywista [%]	:	45			
🕂 Dodaj		1	Domyślny: *		Tak	~		Vany
Nazwa cz	ynności	Wartość					Domyślna	P P
Brak danych						V Zapisz 🚫 Anuluj		ków

Drugi parametr możemy zdefiniować dla różnych czynności. Konieczne jest <u>wskazanie jednej czynności</u> jako domyślnej.

Wartości szacunkowe parametrów określamy na początku każdego roku (na ogół jest to wartość rzeczywista parametru za poprzedni rok), natomiast wartości rzeczywiste – na koniec roku.

- 3. Przejdź do widoku Dla Jednostki/ Ewidencja zakupu VAT i na wstążce ustaw rok 2017.
- 4. Upewnij się, że w aplikacji zgromadzone są dane jednostki za 2017 rok, niezbędne do naliczenia korekty rocznej.

Parametry	Dla Jednostki	Zestawi	enia 🛛 Dla JST	Pomoc						Krzysztof Demo	5
VAT	VAT		<u>1</u>			VAT	Jednostka:	Samodzielna szkoła p	odstawowa i 🍸	🔓 Wyloguj się	ię
Ewidencja	Ewiden	ja	Import	Zaimportowan	ie Zaimportowane	Parametry VAT	Rok:	2017	*	A Start	
spizedazy vz	Zakupu v	~	ewidencji	dokumenty spize	uazy uokumenty zakupu		1				
🖃 🔄 Ewiden	rja zakupu VAT		Wpisz, by wys	szukać							<b>«</b>
12.2	017			Okres	Status wersji ewidencji	Wersja ewid	encji	Data utworzenia	Źródło danych	Ostatni modyfikujący	Pobi
⊕	017 017		<u> <u> </u> </u>		deklaracja		2		przeniesione z poprzedniej wersji	Krzysztof Demo	eranie
😐 🗁 09.2	017		Sec. 12.2017		zamknięty		1		import - dane bez podpisu	Krzysztof Demo	prz
😟 🗁 08.2	017										ğ

- 5. Na wstążce ustaw rok 2018 i w drzewie danych rozwiń gałąź okresu, za który wprowadzana jest ewidencja VAT jednostki, tj. okresu **01.2018**, a następnie wybierz ostatnią wersję ewidencji.
- 6. Kliknij przycisk Nalicz korektę roczną i w wyświetlonym oknie ustaw daty.

Aplikacja domyślnie podpowiada daty:

- 01.01.2017 jako datę początkową dokumentów,
- 31.12.2017 jako datę końcową dokumentów,
- 31.01.2018 jako datę ujęcia korekty w ewidencji.



Dla Jednostki Zestawienia Pomoo www. Ewidencja sprzedazy VAT	: Import ewidencji c	Zaimportowane dokumenty sprzedaży	Zaimportowa y dokumenty zak	ine Parametry kupu	Jednostka: VAT Rok:	Samodzielna szkoła podstaw 2018	rowa i 🌱	Anna Ginko Wyloguj sic Pomoc Start
Ewidencja zakupu VAT     Ewidencja zakupu	Ewidencja zako Wpisz, by wysz G Jednostka (skrót)	upu VAT zukać Lp. D	Filtruj 🕂 Do Data wystawienia	odaj 🍼 Zmień za Data wpływu	znaczone 📃 — Usuń : Data w ewidencji VA	zaznaczone Nalicz korektę rocz T Typ i numer dokumentu	ną Export do pliku Identyfikator, Imi kontrahenta Kod kraju i adres l	e i nazwisko lub nazwa kontrahenta
(a)       (b)       (c)	Brak danych	Data początkowa Data końcowa dol Data ujęcia korekt	dokumentów: * kumentów: * :y w ewidencji VA	01.01.201 31.12.201 XT:* 31.01.201	7 7 8	Dale		gotowant ch plikôw

- 7. Kliknij przycisk Dalej.
- 8. W kolejnym oknie zostaną wykazane kwoty korekty. Zdecyduj, jak uwzględnić korektę w ewidencji: zbiorczo czy każdy dokument oddzielnie.

		×
Korekta podatku naliczonego od nabycia środków trwałych: *	57,11	
Korekta podatku naliczonego od pozostałych nabyć: *	78,45	1
Sposób uwzględniania w ewidencji: *	Zbiorczo	e
		_
	🔶 Wstecz 🛛 Eksport do Excela 🔹 Dodanie wpisu do ewidencji 🛛 🚫 Anulu	ij

Po kliknięciu przycisku **Eksport do Excela** można obejrzeć listę dokumentów podlegających korekcie rocznej.

W przypadku, gdy korekta nie będzie możliwa do naliczenia, pojawi się odpowiedni komunikat, np.:

		×
Korekta podatku naliczonego od nabycia środków trwałych: *	0	
Korekta podatku naliczonego od pozostałych nabyć: *	0	
Sposób uwzględniania w ewidencji:*	Zbiorczo	¥ X
W zaimportowanych lub wprowadzonych związany ze sprzedażą mieszaną, które po	dokumentach zakupu nie znaleziono pozycji oznaczonych jako zakup odlegają korekcie.	)
	🔶 Wstecz 🚫	Anuluj

9. Jeśli korekta została poprawnie naliczona, kliknij przycisk Dodanie wpisu do ewidencji.



Ew	idencja zakupu VA	π							8
Wp	isz, by wyszukać		Filtruj 🕂	Dodaj 📝 Zmień z	aznaczone 📒 Usuń za	znaczone Nalicz korektę roc	zną Export do pliku		
<b>S</b>	Jednostka (skrót)	Lp.	Data wystawienia	Data wpływu	Data w ewidencji VAT	Typ i numer dokumentu	Identyfikator, Imię i nazwisko lub nazwa kontrahenta Kod kraju i adres kontrahenta	Nabycie towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych - netto	Naby usług środł poda
	Samszkpodnr1	1			31.01.2018	Korekta podatku naliczone	brak, brak PL, brak	0,00	

## Ręczne wprowadzanie korekty do ewidencji zakupu VAT

Jeśli jednostka samodzielnie naliczyła korektę roczną podatku naliczonego, to w aplikacji *Centralny VAT VULCAN* może dodać do ewidencji zakupu VAT wpis z wyliczonymi kwotami korekty.

Z ręcznego wprowadzania korekty należy również skorzystać w przypadku, gdy jednostka importuje do aplikacji *Centralny VAT VULCAN* pliki **JPK\_VAT**, gdyż komplet danych niezbędnych do naliczenia korekty rocznej zawierają tylko pliki **VAT\_VULCAN**.

- 1. Przejdź do widoku Dla Jednostki/ Ewidencja zakupu VAT i na wstążce ustaw rok 2018.
- 2. W drzewie danych rozwiń gałąź okresu 01.2018, a następnie wybierz ostatnią wersję ewidencji.
- 3. Kliknij przycisk **Dodaj** i w wyświetlonym oknie wprowadź dane.

Dla Jednostki	Zestawienia	Pomoc																						Anna Ginko		
	UAT 🚦			P			k			VAT	ŀ	Jednos	stka:	Sam	odzielr	na szkoła	a podsta	wowa	· ~					🔒 Wylog	uj się	
E state a sta	Evidencia		<b>7</b> -l		8		7-1					Rok:		2018	3				~					Pomoi		
sprzedaży VAT	zakupu VAT	r do	zaim kume	porto nty sj	wane przeda	aży i	dokume	nty za	akupu	Parametr	y vai													🟫 Start		
😑 😋 Ewidencja 🤉	zakupu VAT		Ewi	denç	ja za	kupu V	AT																	2	<b>«</b>	
6 12.2018	в			icz h	V WV	szukać			Eih	nd 📥	Dodai	🥒 7 mie	- 	22000	1	ແມ່ນ 233	mac7000	Nalic	z korekte	100703	Export de	nliku			P.	
- 2018	В		wp	1327 0	,	JEUROC			1.00	100	Couly	Le suite		In centre		03011202	Indezonie	TYDIC	2 NOT CALL	roczną	Export of	/ piiku			8	
10.2018	В			Jedn	ostka		10		Data www	tawionia	Data	wohawy		Data w	owidor		Tunin	umar da	kumentu	I	dentyfikato	r, Imię i naz	wisko lub	nazwa	a la	
09.2018	8		<b>40</b>	(skrá	it)		up.		Data wys	cowiel no	Data	мрлуни		Dataw	emuer		Typ III	uner do	Kumentu	ĸ	od kraju i a	dres kontra	henta		orzy	
08.2010	8		1																						ä	
- 06 20 10	R		_											_												
60,2010	R		M	/pisz,	by w	vyszuka	ιć	_	F	Filtruj 🚽	• Wsta	w nowy w	viersz													
04.201	- B								Data w	wyłowu	Data	a w ewide	encii		-								Ide	ntvfikator		
03.2018	в					Data w	ystawie	enia	faktur	Y VAT		VAT			- 13	p aokum	ientu			INF	dokumentu		de	osťawcy		Nazwa di
02.2018	в			1	-	31.01.	2018	~	31.01.20	18	31.0	1.2018	~	Faktura	VAT z	akupu			r brak				brak		brak	
01.2018	8	_																								
1 (08	8.02.2018)																									
			-																							
			<																							>
								~		,			~													
																								$\checkmark$	Zapisz	🚫 Anuluj

Kwoty korekty, które wyliczyłeś, wprowadź w kolumnach: Nabycie towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych – korekta podatku naliczonego oraz Nabycie towarów i usług pozostałych – korekta podatku naliczonego.

					? 🛛
Wpisz, by	/ wyszukać Filtruj	🕂 Wstaw nowy wiersz			
:zanych u ałych - iego	Nabycie towarów i usług pozostałych - kwota netto	Nabycie towarów i usług pozostałych - kwota podatku naliczonego	Nabycie towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych - korekta podatku naliczonego	Nabycie towarów i usług pozostałych - korekta podatku naliczonego	Korekta podatku nalic mowa w art. 8
0,00	0,00	0,00	54,65	74,32	

4. Kliknij przycisk Zapisz.



Ew	idencja zakupu VA	π										8
Wp	oisz, by wyszukać		Filtruj	P Dodaj	💉 Zmień za	znaczone	🗕 Usuń zaz	naczone	Nalicz korektę roczn	ą Export do pliku		
<b>S</b>	Jednostka (skrót)	Lp.	Data wystawien	ia Data	wpływu	Data w e	widencji VAT	Typ i nur	ner dokumentu	Identyfikator, Imię kontrahenta Kod kraju i adres ko	i nazwisko lub nazwa ontrahenta	
	Samszkpodnr 111	1	31.01.2018	31.01	1.2018	31.01.20	18	FZ brak		brak, brak PL, brak		
<												>

### Prowadzenie ewidencji VAT bezpośrednio w aplikacji

Użytkownicy aplikacji *Centralny VAT VULCAN*, którzy nie importują plików JPK, od wersji 18.01 mogą wprowadzać dokumenty źródłowe bezpośrednio w aplikacji. Po wprowadzeniu dokumentu zostanie automatycznie utworzony odpowiedni wpis w ewidencji VAT, a na koniec roku możliwe będzie automatyczne wygenerowanie korekty rocznej.

Dodawanie dokumentów źródłowych jest możliwe, jeśli w jednostce ustawiono opcję manualnego wprowadzania danych.

Parametry Dla Jednostki Zestawie	nia Dla JST Pomoc		Anna Ginko
			💼 Wyloguj się 😵 Pomoc
Rejestr Parametry jednostek płatnika VAT			🖌 Start
Samodzielna szkoła podstal 🔺	Dane podstawowe		» «
Samodzielna szkoła podstał	Nazwa:	Samodzielna szkoła podstawowa nr 111	obier
🖹 Samodzielna szkoła podstav	Skrót:	Samszkpodnr111	Ę.
🖹 Samodzielna szkoła podstav	Typ jednostki:		prz
🗄 Samodzielna szkoła podsta	NIP:		og t
🖹 Samodzielna szkoła podsta	REGON:	21767787564206	To a
🖹 Samodzielna szkoła podsta	Ctatus is deapthic	21707707304230	
🖹 Samodzielna szkoła podsta	Status jeunostki:	Aktywna	ŝ.
📲 Samodzielna szkoła podstav	Źródło ewidencji VAT:	Dane wprowadzane manualnie	믿诺
🖹 Samodzielna szkoła podstav			🖍 Zmień 🛛 🖇
🕒 Samodzielna szkoła nodstaj			

Aby wprowadzić dokument źródłowy, np. fakturę zakupu:

- 1. Przejdź do widoku Dla Jednostki/ Zaimportowane dokumenty zakupu.
- 2. W drzewie danych wybierz gałąź otwartego okresu i wybierz ostatnią wersję ewidencji.
- 3. Kliknij przycisk Dodaj.

Dla Jednostki Zestawienia Pomoc											Anna Ginko
Var	Pia -	<b>M</b> e	<b>NAT</b>	Je Ro	dnostka: Sam	odzielna szk s	koła podstawo	owa i 🚩			🙃 Wyloguj sie 😵 Pomoc
Ewidencja Ewidencja sprzedaży VAT zakupu VAT dol	Zaimportowane kumenty sprzedaży	Zaimportowane dokumenty zakupu	Parametr	y VAT		-					😭 Start
🖃 🔂 Zaimportowane dokumenty zakupu	Wpisz, by wyszuk	ać	Filtruj 🚽	P Dodaj 🗕	Usuń zaznaczor	e Proporc	ja i rodzaj korek	kty dla zaznaczonych pozycji	Export do pliku		<b>«</b>
- 🚰 12.2018 - 🚰 11.2018 - 🥰 10.2018	¥,	Typ i numer dokumentu	Data wpływu	Data zakończe dostawy	Data wystawie	Termin płatności	Data w ewidencji VAT	Identyfikator, Imię i nazw kontrahenta Kod kraju i adres kon	sko lub nazwa trahenta	c	Opis Opis
- 🚰 09.2018 - 🚰 08.2018	Brak danych										e przy go
											towany c
03.2018 	4										h plików
E 1 (08.02.2018)											

4. Opisz dokument w wyświetlonym formularzu. W ostatnim kroku kliknij przycisk Zapisz.



								×					
Typ dokumentu:*	Fak	tura VA	T zakupu					*					
Numer dokumentu: *	12	1234											
Data wystawienia: *	31.	1.01.2018											
Data wpływu:										×			
Data zakończenia dostawy:													
Termin płatności:		Wpisz,	by wyszukać										
Data w ewidencji VAT: * Kod kraju: *			Rodzaj		Szczegóły	Zakup związany ze sprzedażą	Proporcja szacowana (sprzedaż zwolniona)	Proporcja szacowana (sprzedaż niepodlegaj	Opis p	pozycji			
Identyfikator kontrahenta:*	l	1	Nabycie towarów i usług	abycie towarów i usług pozostałych Brak wartości grzedaża opodatkowana									
Nazwa kontrahenta: *													
Adres kontrahenta: *			Kunte estima										
Opis dokumentu:			Kwota necto:	100									
			KWOLA VAT:	23									
			KWOTA BRUTTO:	123									
		,	_										
		Liczba v	viers										
	Ľ												
	L												
									+ Wstecz	🖌 Zapisz	🚫 Anu		

Dokument pojawi się na liście. Za pomocą ikony 🖍 możesz edytować jego dane. Możesz go również usunąć za pomocą przycisku **Usuń zaznaczone** (po zaznaczeniu na liście).

Wp	isz, b	y wyszukać	Filtruj	🕇 Dodaj 📒	<ul> <li>Usuń zaznaczo</li> </ul>	Proporc	ja i rodzaj kore	ekty dla zaznaczonych pozy	cji Export do pliku				
	•	Typ i numer dokumentu	Data wpływu	Data zakończe dostawy	Data wystawie	Termin płatności	Data w ewidencji VAT	Identyfikator, Imię i na kontrahe Kod kraju i adres	zwisko lub nazwa nta kontrahenta	Opis		Kw netto	Stawka VAT
Ξ	EZ 1234 31.01.2018 31.01.2018 123456789, Kontrahent 1 PL, BRAK										100		
	M	Rodza	Ú		Szczegóły			Zakup związany ze sprzedażą	Proporcja szacowana	Proporcja rzeczywista Rodzaj korekty		Opis	
		Nabycie towarów i usług po	Br	Brak wartości			Zakup związany ze sprzedażą opodatkowaną			roczna			
	<												

Automatycznie zostanie utworzony wpis w ewidencji VAT, w przypadku faktury VAT – w ewidencji zakupu, tj. w widoku **Dla Jednostki/ Ewidencja zakupu VAT**.

Dla Jednostki Zestawienia Pomoc											Anna Ginko
					Jed	nostka: Samodzielna	szkoła podstav	vowa · ·			🉃 Wyloguj się 😵 Pomoc
Ewidencja Ewidencja sprzedaży VAT zakupu VAT do	Zair okum	nportowane enty sprzedaży d	Zaimpor lokument	towane Parame y zakupu	try VAT	2010					😭 Start
🖻 🗁 Ewidencja zakupu VAT	Ew	idencja zakupu V/	AT								2
2.2018 11.2018	W	oisz, by wyszukać		Filtruj 🕂 Dodaj 🖍 Zmień zaznaczone 🛛 💻 Usuń zaznaczone 🛛 Nalicz korektę roczną 🛛 Export do piku							obie:
10.2018 09.2018	×,	Jednostka (skrót)	Lp.	Data wystawienia	Data wpływu	Data w ewidencji VAT	Typ i numer dokumentu	Identyfikator, Imię i nazwisko lub nazwa kontrahenta Kod kraju i adres kontrahenta	Nabycie towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych - netto	Nabycie towarów i usług u podatnika do środków trwałych - podatek naliczony	Nabycie to usług pozo netto
07.2018		Samszkpodnr 111	1	31.01.2018		31.01.2018	FZ 1234	123456789, Kontrahent 1 PL, BRAK	0,00	0,00	gotowa
<ul> <li>→ 06.2018</li> <li>← 05.2018</li> <li>← 04.2018</li> <li>← 03.2018</li> <li>← 02.2018</li> <li>← 02.2018</li> </ul>											ny ch plików
1 (08.02.2018)											

Mając w aplikacji dane z 2018 roku, będziesz mógł na początku roku 2019 automatycznie naliczyć korektę roczną podatku naliczonego. W tym celu będziesz musiał wykonać następujące czynności:

- 1. W widoku Dla Jednostki/ Parametry VAT wprowadzić parametry VAT jednostki za 2018 rok.
- 2. W widoku **Dla Jednostki/ Ewidencja zakupu VAT** ustawić na wstążce rok 2019 i w drzewie wybrać ostatnią ewidencję okresu 01.2019.



www.vulcan.edu.pl

#### 3. Kliknąć przycisk Nalicz korektę roczną.

Jeśli dane będą poprawne, to aplikacja naliczy korektę i doda odpowiedni wpis do ewidencji zakupu VAT.