



Program *Inwentarz Optimum* prowadzi ewidencję środków trwałych i na bieżąco wylicza odpisy amortyzacyjne (według metody liniowej lub degresywnej). Środki trwałe można likwidować, modernizować lub odłączać od nich część. W poradzie przedstawiono, jak rejestrować te fakty w programie.

1. W menu **Środki trwałe** wybierz pozycję **Ewidencja środków trwałych**.
2. W oknie **Ewidencja środków trwałych** przejdź na kartę **Lista** i zaznacz na liście środek trwały, który ma zostać zlikwidowany.

3. Przejdź na kartę **Opis**, a następnie na kartę **Plan amortyzacyjny** i kliknij ikonę  w lewym dolnym rogu okna.

Ewidencja środków trwałych

Opis: _____ Lista: _____

Nr: 000002 Faktura: _____ ☒ środek trwały ☐ wartość niematerialna i prawna

Księga: Księga śt Zakup: 04.01.2010 Przyjęcie: 04.01.2010

Nazwa: Drukarka KŚT: _____ Likwidacja: _____

LP	Rok kolejny	Odpis roczny	Umorzenie	Rata miesięczna	Ilość mies	Pozostało	Opis	Od mies	Do mies	Wart. r.
1	2010	209,25	209,25	19,02	11	4 356,16		2	12	65,41
2	2011	228,27	437,52	19,02	12	4 127,89		1	12	65,41
3	2012	228,27	665,79	19,02	12	3 899,62		1	12	65,41
4	2013	228,27	894,06	19,02	12	3 671,35		1	12	65,41
5	2014	228,27	1 122,33	19,02	12	3 443,08		1	12	65,41
6	2015	228,27	1 350,60	19,02	12	3 214,81		1	12	65,41
7	2016	228,27	1 578,87	19,02	12	2 986,54		1	12	65,41
8	2017	228,27	1 807,14	19,02	12	2 758,27		1	12	65,41
9	2018	228,27	2 035,41	19,02	12	2 530,00		1	12	65,41
10	2019	228,27	2 263,68	19,02	12	2 301,73		1	12	65,41
11	2020	228,27	2 491,95	19,02	12	2 073,46		1	12	65,41

Metoda liniowa, miesięcznie

- W oknie **Tworzenie planu amortyzacji** kliknij przycisk **Dodaj** i z rozwiniętego menu wybierz polecenie **Likwidacja środka trwałego**.

Tworzenie planu amortyzacji

Stawka: 5,00 Wartość początkowa: 4 565,41 Wartości bieżące - zaktualizowane: 4 565,41

% Data przyjęcia: 04.01.2010 Umorzenie: 57,06

Metoda: degressywna Suma ulepszeń: 0,00

Wsp. podwyższ. w met. degressywnej: 2,0

Premia amortyzacyjna 30% ☐

Dodaj Usuń Parametry Przelicz plan OK Anuluj

Ulepszenie...

- Trwałe odłączenie środka trwałego...
- Zmiana stawki amortyzacji...
- Likwidacja środka trwałego...**

Wybrany plan

LP	Rok kolejny	Odpis roczny	Umorzenie	Rata miesięczna	Ilość mies	Pozostało	Opis	Od mies	Do mies	Wart. r.
1	2010	209,25	209,25	19,02	11	4 356,16		2	12	65,41
2	2011	228,27	437,52	19,02	12	4 127,89		1	12	65,41
3	2012	228,27	665,79	19,02	12	3 899,62		1	12	65,41
4	2013	228,27	894,06	19,02	12	3 671,35		1	12	65,41
5	2014	228,27	1 122,33	19,02	12	3 443,08		1	12	65,41
6	2015	228,27	1 350,60	19,02	12	3 214,81		1	12	65,41
7	2016	228,27	1 578,87	19,02	12	2 986,54		1	12	65,41
8	2017	228,27	1 807,14	19,02	12	2 758,27		1	12	65,41
9	2018	228,27	2 035,41	19,02	12	2 530,00		1	12	65,41
10	2019	228,27	2 263,68	19,02	12	2 301,73		1	12	65,41
11	2020	228,27	2 491,95	19,02	12	2 073,46		1	12	65,41
12	2021	228,27	2 720,22	19,02	12	1 845,19		1	12	65,41
13	2022	228,27	2 948,49	19,02	12	1 616,92		1	12	65,41

- W oknie **Likwidacja środka trwałego** w polu **Data modyfikacji** wpisz datę likwidacji i zatwierdź wpis, klikając przycisk **OK**.

Likwidacja środka trwałego

Data modyfikacji: 01.04.2015

	Bieżąca	Po zmianie
Wartość środka trwałego	4 565,41	4 565,41
Wartość netto	3 367,00	0,00
Suma umorzeń	1 198,41	1 198,41
Stawka amortyzacji	5,00 %	5,00 %
Suma ulepszeń	0,00	0,00

Kwota zmiany: 3 367,00

Nowa wartość: 0,00

Procent zmiany kwoty: 0,00 %

Opis zmiany: Likwidacja środka 01.04.2010 Wart.pocz.4565,41

☐ Zmiana opisu modyfikacji

Sposób likwidacji: inny sposób

Uwaga: Inne dane dotyczące przeprowadzonej operacji (datę, opis) będzie można zmienić po zatwierdzeniu w kolumnie Opis.

OK Anuluj

Data modyfikacji nie może być wcześniejsza niż ostatnia naliczona rata amortyzacji.

- W oknie Tworzenie planu amortyzacji kliknij przycisk OK.

Tworzenie planu amortyzacji

Stawka %: 5,00

Data przyjęcia: 04.01.2010

Metoda: ☐ degresywna

Wsp. podwyższ. w met. degresywnej: 2,0

Premia amortyzacyjna 30% ☐

Wartość początkowa: 4 565,41

Umorzenie: 57,06

Suma ulepszeń: 0,00


Wartości bieżące - zaktualizowane

Wartość początkowa: 4 565,41

Umorzenie: 57,06


Dodaj Usuń Parametry Przelicz plan OK Anuluj

Odpisy roczne				Wybrany plan						
LP	Rok kolejny	Odpis roczny	Umorzenie	Rata miesięczna	ilość mie	Pozostało	Opis	Od mie	Do mie	Wart. i
1	2010	209,25	209,25	19,02	11	4 356,16		2		12 65,41
2	2011	228,27	437,52	19,02	12	4 127,89		1		12 65,41
3	2012	228,27	665,79	19,02	12	3 899,62		1		12 65,41
4	2013	228,27	894,06	19,02	12	3 671,35		1		12 65,41
5	2014	228,27	1 122,33	19,02	12	3 443,08		1		12 65,41
6	2015	76,08	1 198,41	19,02	4	3 367,00		1		4 65,41
7	2015	-3 367,00	1 198,41	0,00	0	0,00	Likwidacja	0		0 65,41

- Zapisz zmiany w środku trwałym, klikając ikonę  na pasku narzędzi zamknij okno Ewidencja środków trwałych.

LP	Rok kolejny	Odpis roczny	Umożnienie	Rata miesięczna	Ilość mies	Pozostało	Opis	Od mies	Do mies	Wart.
1	2010	209,25	209,25	19,02	11	4 356,16		2	12	65,41
2	2011	228,27	437,52	19,02	12	4 127,89		1	12	65,41
3	2012	228,27	665,79	19,02	12	3 899,62		1	12	65,41
4	2013	228,27	894,06	19,02	12	3 671,35		1	12	65,41
5	2014	228,27	1 122,33	19,02	12	3 443,08		1	12	65,41
6	2015	76,08	1 198,41	19,02	4	3 367,00		1	4	65,41
7	2015	-3 367,00	1 198,41	0,00	0	0,00	Likwidacja środka	0	0	65,41

Ulepszenie środka trwałego

1. W menu **Środki trwałe** wybierz polecenie **Ewidencja środków trwałych**.
2. W oknie **Ewidencja środków trwałych** przejdź na kartę **Lista** i zaznacz na liście modernizowany środek trwały.
3. Przejdź na kartę **Opis**, a następnie na kartę **Plan amortyzacyjny** i kliknij ikonę  w lewym dolnym rogu okna.
4. W oknie **Tworzenie planu amortyzacji** kliknij przycisk **Dodaj** i z rozwiniętego menu wybierz pozycję **Ulepszenie**.

LP	Rok kolejny	Odpis roczny	Umożnienie	Rata miesięczna	Ilość mies	Pozostało	Opis	Od mies	Do mies	Wart.
1	2007	30 874,68								
2	2008	30 874,68								
3	2009	30 874,68	92 624,04	2 572,89	12	1 142 362,96				
4	2010	30 874,68	123 498,72	2 572,89	12	1 111 488,28				
5	2011	30 874,68	154 373,40	2 572,89	12	1 080 613,60				
6	2012	30 874,68	185 248,08	2 572,89	12	1 049 738,92				
7	2013	30 874,68	216 122,76	2 572,89	12	1 018 864,24				
8	2014	30 874,68	246 997,44	2 572,89	12	987 989,56				
9	2015	30 874,68	277 872,12	2 572,89	12	957 114,88				
10	2016	30 874,68	308 746,80	2 572,89	12	926 240,20				
11	2017	30 874,68	339 621,48	2 572,89	12	895 365,52				
12	2018	30 874,68	370 496,16	2 572,89	12	864 490,84				
13	2019	30 874,68	401 370,84	2 572,89	12	833 616,16				

- W oknie **Ulepszenie środka trwałego** wpisz datę modyfikacji, kwotę lub procent zmiany, a następnie kliknij przycisk **OK**.

Ulepszenie środka trwałego

Data modyfikacji: 14.05.2015

	Bieżąca	Po zmianie
Wartość środka trwałego	1 234 987,00	1 534 987,00
Wartość netto	957 114,88	1 257 114,88
Suma umorzeń	277 872,12	277 872,12
Stawka amortyzacji	2,50 %	2,50 %
Suma ulepszeń	0,00	300 000,00

Kwota zmiany: 300 000,00

Nowa wartość: 0,00


Procent zmiany: 0,00 %

Opis zmiany: Ulepszenie 14.05.2015 Wart.pocz.1234987,00

☐ Zmiana opisu modyfikacji

Uwaga: Inne dane dotyczące przeprowadzonej operacji (datę, opis) będzie można zmienić po zatwierdzeniu w kolumnie Opis.

OK Anuluj

- Kliknij przycisk **OK** w oknie **Tworzenie planu amortyzacji**.
- Zapisz zmiany w środku trwałym, klikając ikonę  na pasku narzędzi i zamknij okno **Ewidencja środków trwałych**.

Ewidencja środków trwałych

Opis: Faktura

Nr: 000001

Księga: Księga śt

Nazwa: Budynek

KST: 107

Zakup: 31.12.2006

Przyjęcie: 31.12.2006


Likwidacja: ..

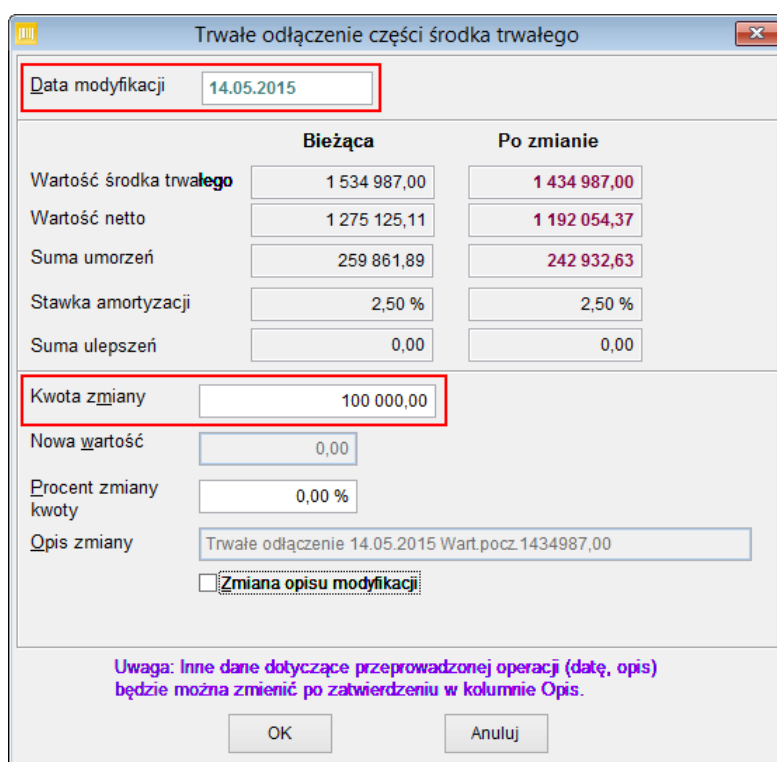
LP	Rok kolejny	Odpis roczny	Umorzenie	Rata miesięczna	Ilość mies.	Pozostało	Opis	Od mies.	Do mies.	Wart.
1	2007	30 874,68	30 874,68	2 572,89	12	1 204 112,32		1	12	1 204 112,32
2	2008	30 874,68	61 749,36	2 572,89	12	1 173 237,64		1	12	1 173 237,64
3	2009	30 874,68	92 624,04	2 572,89	12	1 142 362,96		1	12	1 142 362,96
4	2010	30 874,68	123 498,72	2 572,89	12	1 111 488,28		1	12	1 111 488,28
5	2011	30 874,68	154 373,40	2 572,89	12	1 080 613,60		1	12	1 080 613,60
6	2012	30 874,68	185 248,08	2 572,89	12	1 049 738,92		1	12	1 049 738,92
7	2013	30 874,68	216 122,76	2 572,89	12	1 018 864,24		1	12	1 018 864,24
8	2014	30 874,68	246 997,44	2 572,89	12	987 989,56		1	12	987 989,56
9	2015	12 864,45	259 861,89	2 572,89	5	975 125,11		1	5	975 125,11
10	2015	300 000,00	259 861,89	0,00	0	1 275 125,11	Ulepszenie 14.05	0	0	1 275 125,11
11	2015	22 385,23	282 247,12	3 197,89	7	1 252 739,88		6	12	1 252 739,88

Metoda liniowa, rocznie

Wartość środka trwałego wzrośnie dopiero po naliczeniu kolejnej raty amortyzacji.

Odłączenie części środka trwałego

1. W menu **Środki trwałe** wybierz polecenie **Ewidencja środków trwałych**.
2. W oknie **Ewidencja środków trwałych** przejdź na kartę **Lista** i zaznacz na środek trwały.
3. Przejdź na kartę **Opis**, a następnie na kartę **Plan amortyzacyjny** i kliknij ikonę  w lewym dolnym rogu okna.
4. W oknie **Tworzenie planu amortyzacji** kliknij przycisk **Dodaj** i z rozwiniętego menu wybierz pozycję **Trwałe odłączenie środka trwałego**.
5. W oknie **Trwałe odłączenie części środka trwałego** wpisz datę modyfikacji, kwotę lub procent zmiany wartości środka trwałego, a następnie kliknij przycisk **OK**.



Okno: Trwałe odłączenie części środka trwałego

Data modyfikacji: 14.05.2015

	Bieżąca	Po zmianie
Wartość środka trwałego	1 534 987,00	1 434 987,00
Wartość netto	1 275 125,11	1 192 054,37
Suma umorzeń	259 861,89	242 932,63
Stawka amortyzacji	2,50 %	2,50 %
Suma ulepszeń	0,00	0,00

Kwota zmiany: 100 000,00

Nowa wartość: 0,00


Procent zmiany kwoty: 0,00 %

Opis zmiany: Trwałe odłączenie 14.05.2015 Wart.pocz.1434987,00

☐ Zmiana opisu modyfikacji

Uwaga: Inne dane dotyczące przeprowadzonej operacji (datę, opis) będzie można zmienić po zatwierdzeniu w kolumnie Opis.

OK Anuluj

6. Kliknij przycisk **OK** w oknie **Tworzenie planu amortyzacji**.
7. Zapisz zmiany w środku trwałym, klikając ikonę  na pasku narzędzi i zamknij okno **Ewidencja środków trwałych**.