

Oznaczenie: **A.35**

Numer zadania: **01**

Kod arkusz: **A.35-01-15.08**

Lp.	Rezultaty podlegające ocenie/kryteria oceny
R.1	Rezultat 1: Podatkowa księga przychodów i rozchodów za sierpień 2015 r. - wydruk
1	data zdarzenia gospodarczego i nr dowodu księgowego: 03.08.2015 r., Fa 3690/2015 kontrahtent: Rafineria LOTOS S.A. opis zdarzenia gospodarczego, np. zakup materiałów
2	data zdarzenia gospodarczego i nr dowodu księgowego: 03.08.2015 r., Fa 45/08/2015 kontrahtent: BENZOL sp. z o.o. opis zdarzenia gospodarczego, np. usługa transportowa
3	data zdarzenia gospodarczego i nr dowodu księgowego: 21.08.2015 r., Fa 23/08/2015 kontrahtent: TELEKOM sp. z o.o. opis zdarzenia gospodarczego, np. zakup usługi telekomunikacyjnej
4	data zdarzenia gospodarczego i nr dowodu księgowego: 25.08.2015 r., Fa 1/08/2015 kontrahtent: Hurtownia ABC sp. z o.o. opis zdarzenia gospodarczego, np. sprzedaż wyrobów
5	data zdarzenia gospodarczego i nr dowodu księgowego: 31.08.2015 r., Lp 8/2015 lub za sierpień 2015 r. opis zdarzenia gospodarczego, np. wynagrodzenie za sierpień
6	poz.1 lub 2 kol.10 - kwota 1 900,00 zł
7	poz.2 lub 1 kol.11 - kwota 300,00 zł
8	poz.3 kol.13 - kwota 100,00 zł
9	poz.4 kol.7 i 9 - kwota 8 600,00 zł
10	poz.5 kol.12 - kwota 2 500,00 zł
R.2	Rezultat 2: Ewidencja VAT zakupu i ewidencja VAT sprzedaży za sierpień 2015 r. - wydruk
1	faktury zakupu zostały wpisane do rejestru VAT zakupu w kolejności chronologicznej, podano numer faktury, 3.08.2015 – Fa 3690/2015; 03.08.2015 – Fa 45/08/2015, 21.08.2015 – Fa 23/08/2015)
2	dane dostawców zawierają nazwy kontrahentów i numery NIP:
3	1) Rafineria LOTOS S.A., NIP 726-13-02-690, 2) BENZOL sp.z o.o. NIP 779-00-01-083 3) TELEKOM sp. z o.o. NIP 586-21-06-538
4	zakupy opodatkowane związane wyłącznie ze sprzedażą opodatkowaną: netto 2 300,00 zł
5	zakupy opodatkowane związane wyłącznie ze sprzedażą opodatkowaną: podatek VAT 529,00 zł
6	zakupy opodatkowane związane wyłącznie ze sprzedażą opodatkowaną: brutto 2 829,00 zł
7	Faktura sprzedaży została wpisana do rejestru VAT sprzedaży: 25.08.2015-Fa 1/08/2015
8	dane nabywcy zawierają nazwę kontrahenta i numer NIP: Hurtownia ABC sp. z o.o., NIP 739-01-02-723
9	obrót brutto razem: 10 578,00 zł
10	sprzedaż netto 23%: 8 600,00 zł VAT 23%: 1 978,00 zł
R.3	Rezultat 3: Miesięczna deklaracja dla podatku od towarów i usług za sierpień 2015 r. - wydruk (poz. w Deklaracji VAT-7 uzależniona jest od wersji programu)
1	pole 1: 845-101-89-92 ; pole 4 i 5: 08/2015
2	pole 6: Urząd Skarbowy w Olsztynie
3	pole 8: rodzaj podatnika: 2. osoba fizyczna
4	pole 9: Sikora Ewa, ur. 17.05.1992 r.
5	pole 19: kwota 8 600,00 zł,
6	pole 20: kwota 1 978,00 zł
7	pole 41 lub 43: kwota 2 300,00 zł,
8	pole 42 lub 44: kwota 529,00 zł
9	pole 48 lub 51: kwota 1 449,00 zł
10	pole 69 lub 72: 31.08.2015 r.
R.4	Rezultat 4: ZUS RCA Imienny raport miesięczny o należnych składkach i wypłaconych świadczeniach dla Andrzeja Klimasa
1	identyfikator raportu: 01.08.2015, dane identyfikacyjne płatnika składek: NIP 8451018992, REGON 092309417 nazwa skrócona: ALADYN
2	numer PESEL: 92051702628, nazwisko: Sikora, Imię: Ewa, data urodzenia: 17.05.1992
3	dane identyfikacyjne osoby ubezpieczonej: nazwisko i imię : Klimas Andrzej, Typ P, identyfikator: 67020104753
4	kod tytułu ubezpieczenia: 01 10 0 0, wymiar czasu pracy: 1/1 podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia :
5	-emerytalne i rentowe: 2 500,00 zł -chorobowe : 2 500,00 zł -wypadkowe: 2 500,00 zł
6	kwota składki finansowana przez ubezpieczonego: -emerytalne: 244,00 zł -rentowe: 37,50 zł -chorobowe: 61,25 zł
7	kwota składki finansowana przez płatnika: -emerytalne: 244,00 zł -rentowe: 162,50 zł -wypadkowe: 45,00 zł
8	łączna kwota składek: 794,25 zł
9	Zestawienie należnych składek na ubezpieczenie zdrowotne: -podstawy wymiaru składki: 2 157,25 zł -poz. III.C.04 kwota składki na ubezpieczenie zdrowotne: 194,15 zł
10	Data wypełnienia: 31.08.2015 r.
R.5	Rezultat 5: Analiza rotacji zapasów wyrobów gotowych (w dniach) Uwaga: w przypadku interpretacji wskaźników dopuszcza się inne zapisy poprawne merytorycznie
1	dobór wskaźnika rotacji zapasów w dniach
2	obliczone wskaźniki rotacji wyrobów gotowych w dniach: zniczy 30 dni, wkłady do zniczy 20 dni, świeczki 15 dni, podgrzewacze 18 dni
3	zinterpretowana wartość wskaźnika rotacji w dniach zniczy, np. zapasy zniczy wymieniały się średnio co 30 dni lub zakład co 30 dni odnawia swoje zapasy
4	zinterpretowana wartość wskaźnika rotacji w dniach wkładów do zniczy, np. zapasy wkładów do zniczy odnawiały się średnio co 20 dni dla zrealizowania sprzedaży
5	zinterpretowana wartość wskaźnika rotacji w dniach świeczek, np. zapasy świeczek wymieniały się średnio co 15 dni.
6	zinterpretowana wartość wskaźnika rotacji w dniach podgrzewaczy, np. zapasy podgrzewaczy wymieniały się średnio co 18 dni lub zakład co 18 dni odnawia swoje zapasy.
7	porównane wyniki za I kwartał 2015 z danymi z IV kwartału 2014, np. zapasy zniczy były odnawiane wolniej o 2 dni, wkładów do zniczy bez zmian, świeczek zapasy były odnawiane wolniej o 5 dni, a podgrzewaczy szybciej o 2 dni