



KARTA PRACY · MODUŁ 21

Porządek w rozrachunkach właścicieli

Seria ćwiczeń Weles3 · przykłady z bazy szkoleniowej TGN · opracowanie: Weles

Imię i nazwisko: Klasa / data:

Dane przykładowe wygenerowane na potrzeby nauczania. Przykłady i liczby pochodzą z bazy szkoleniowej TGN – naszej bazy przykładowej (wspólnota WIERZBOWA 20, lata 2021–2022). W bazie szkoły wspólnoty i dane są inne: zadania w systemie wykonuje się na wspólnocie wskazanej przez nauczyciela. Numery kont to prawdziwe konta z planu kont bazy szkoleniowej.

1 Pozorny dłużnik G02 (przykład z bazy TGN, lekcja 1)

Zaległości płatnicze na 31.08.2022: Marek Zajac (G02) – 534,01 zł (Media i eksploatacja) i 424,21 zł (Fundusze). Raport bankowy: co miesiąc wpłata „OPŁATY G02” na konto 201-1-0000024-2 – Jan Dąbrowski, poprzedni właściciel garażu.

Czy Marek Zajac naprawdę zalega? Uzasadnij:

Co trzeba poprawić w Przypisaniu kont?

Jakim dokumentem przenieść wpłaty?

A Trzy sposoby liczenia salda

Obciążenie 300 zł z 1 marca, termin 15 marca. Wpłaty: 100 zł 5 marca i 150 zł 20 marca.

Sposób	Saldo 10 marca	Saldo 16 marca	Saldo 25 marca
Obroty przyszłe osobno			
Saldo wg daty księgowania			
Bez wyliczania salda			

B Podział wpłaty – przeksięgowanie (przykład M01)

Zaliczka Anny Pawłowskiej za sierpień 2022: 570,06 zł media i eksploatacja (-2) i 88,46 zł fundusze (-3). Gdyby wpłaciła 658,52 zł jednym przelewem na rachunek bieżący (podkonto -2), a kolejność przeksięgowań to -2 = 1, -3 = 2:

	Saldo -2	Saldo -3
Przed przeksięgowaniem		
Po przeksięgowaniu		

Zakres dat przeksięgowania za sierpień: od ____ do ____

C Odczytaj numer konta 201-y-xxxxxxx-z

Konto	Typ (y)	Kartoteka	Podkonto (z)	Czyje?
201-1-0000013-2				
201-1-0000013-3				
201-8-0000002-2				
201-1-0000043-2				
201-1-0000024-2				

2 Notatka dla zarządu: jedno podkonto rozrachunkowe? (lekcja 3)

Za:

Przeciw / ryzyka:

Kiedy można zmienić sposób liczenia sald?

Uwaga na: przeksięgowanie za cały miesiąc: „Do dnia” = pierwszy dzień następnego miesiąca.