

## **Wymagania edukacyjne**

### **z przedmiotu Prowadzenie rozliczeń finansowych kl. III**

#### **PODSUMOWANIE CYKLU KSZTAŁCENIA – PRZYGOTOWANIE DO EGZAMINU ZAWODOWEGO**

Wymagania edukacyjne obejmują zrealizowany zakres materiału. Przy ocenie prac pisemnych w formie arkusza egzaminacyjnego stosuje się ustalone zasady oceniania (wg wytycznych CKE), a ocena jest zgodna z % uzyskanych punktów wg zapisów w Statucie.

#### **ROZLICZENIA Z KONTRAHENTAMI**

##### **➤ ocena dopuszczająca**

Uczeń :

- rozróżnia formy rozliczeń gotówkowych i bezgotówkowych
- wskazuje elementy weksla

##### **➤ ocena dostateczna:**

- Uczeń spełnia wymagania na ocenę dopuszczającą

Uczeń:

- sporządza dokumenty obrotu gotówkowego
- sporządza dokumenty obrotu bezgotówkowego

##### **➤ ocena dobra:**

- Uczeń spełnia wymagania na ocenę dostateczną

Uczeń:

- sporządza weksel prosty i trasowany, imienny i na okaziciela

➤ **ocena bardzo dobra:**

- Uczeń spełnia wymagania na ocenę dobrą

Uczeń

- oblicza odsetki za opóźnienie w transakcjach handlowych
- oblicza dodatnie i ujemne różnice kursowe
- oblicza dyskonto i redyskonto weksla
- oblicza sumę wekslową

➤ **ocena celująca:**

- Uczeń spełnia wymagania na ocenę bardzo dobrą

Uczeń:

- dobiera sposób przenoszenia praw z weksla do rodzaju weksla

## ROZLICZENIA Z BANKAMI

➤ **ocena dopuszczająca**

Uczeń :

- objaśnia wyciąg bankowy (zwiększenie, zmniejszenie, stan początkowy, stan końcowy)

➤ **ocena dostateczna:**

- Uczeń spełnia wymagania na ocenę dopuszczającą

Uczeń:

- oblicza odsetki od lokat terminowych

➤ **ocena dobra:**

- Uczeń spełnia wymagania na ocenę dostateczną

Uczeń:

- wybiera najkorzystniejszą ofertę kredytową

➤ **ocena bardzo dobra:**

- Uczeń spełnia wymagania na ocenę dobrą

Uczeń:

- obliczyć całkowity koszt kredytu bankowego z uwzględnieniem różnych składników, np. odsetek prostych, odsetek skapitalizowanych, prowizji bankowych, kosztów manipulacyjnych
- oblicza koszt usługi factoringu, forfaitngu i gwarancji świadczonej przez bank

➤ **ocena celująca:**

- Uczeń spełnia wymagania na ocenę bardzo dobrą

Uczeń:

- oblicza kwotę kredytu dyskontowego z tytułu wykupu przez bank weksla przed terminem płatności

| Wymagania edukacyjne                                                                    |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uproszczone ewidencje podatkowe w systemach komputerowych – obsługa programu RACHMISTRZ |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| ocena dopuszczająca                                                                     | ocena dostateczna | ocena dobra                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | bardzo dobra | ocena celująca                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                         |                   | <p>wypełnia takie wymagania jak na ocenę dostateczną a ponadto:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- potrafi drukować raporty, zestawienia i rejestry</li> <li>- potrafi przygotować dokumenty do wydruku i wysyłki elektronicznej</li> <li>- oblicza zaliczki z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych prowadzących działalność</li> </ul> |              | <p>wypełnia takie wymagania jak na ocenę bardzo dobrą a ponadto:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- jego wypowiedzi mają przemyślaną konstrukcję i nie zawierają żadnych błędów</li> <li>- posiada dodatkową wiedzę znacznie wykraczającą poza program nauczania, samodzielnie i twórczo</li> </ul> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- potrafi założyć firmę i ustawić parametry w programie do prowadzenia księgi przychodów i rozchodów</li> <li>- potrafi przypisać formę opodatkowania do ewidencji księgi przychodów i rozchodów</li> <li>- określa ewidencje dodatkowe możliwe do prowadzenia w programie finansowo-księgowym, np. ewidencja środków trwałych, rejestry VAT</li> <li>- określa przeznaczenie księgowe poszczególnych kolumn w księdze przychodów i rozchodów</li> <li>- potrafi określić zasady ustalania podstawy opodatkowania i zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych z uwzględnieniem podatku liniowego i podatku według skali dla osób prowadzących działalność</li> <li>- potrafi ustalić wartość początkową środka</li> </ul> | <p>wypełnia takie wymagania jak na ocenę dopuszczającą a ponadto: - stosuje wymogi formalne w zakresie prowadzenia PKPiR w programie f-k</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wyjaśnia zasady dokonywania zapisów w PKPiR</li> <li>-potrafi wskazać dokumenty stanowiące podstawę zapisów w księdze przychodów i rozchodów</li> <li>- potrafi identyfikować podatek naliczony i należny VAT w dokumentach stanowiących podstawę księgowania w programie f-k</li> <li>- potrafi zidentyfikować transakcje stanowiące przychód i koszty w księdze przychodów i rozchodów</li> <li>- potrafi zidentyfikować transakcje dostaw i nabycie wewnątrzwspólnotowych na podstawie przedstawionych dowodów księgowych</li> <li>- potrafi zidentyfikować transakcje importu i eksportu na podstawie przedstawionych dowodów księgowych</li> </ul> | <p>gospodarczą, opodatkowanych w formie ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- sporządza i drukuje dowód zapłaty zaliczki na ryczałtowy podatek dochodowy z programu ewidencji przychodów</li> <li>- potrafi dobrać ewidencje dodatkowe z tytułu podatku VAT</li> <li>- potrafi wprowadzić stany inwentaryzacji do programu ksiąg przychodów i rozchodów</li> <li>- potrafi zinterpretować zapisy na dokumentach SAD i CMR</li> <li>-potrafi dekretować dowody księgowe stanowiące podstawę zapisów w księdze przychodów i rozchodów zgodnie z zapisem pojedynczym</li> <li>-poprawia błędne zapisy w księdze przychodów i rozchodów</li> <li>- wprowadza zapisy do rejestrów VAT w powiązaniu z księgą przychodów i rozchodów</li> </ul> | <p>wypełnia takie wymagania jak na ocenę dobrą a ponadto: - wprowadza kwotę podatku VAT do rozliczenia z poprzedniego okresu</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rozlicza podatek VAT za bieżący okres</li> <li>- potrafi wygenerować deklarację VAT 7 lub VAT-7K</li> <li>- sporządza deklarację rozliczenia rocznego z tytułu ryczałtowego i podatku dochodowego - stosuje prawo do odliczenia VAT z podanych dokumentów</li> <li>- ustawia w programie okresy rozliczenia z tytułu podatku VAT</li> <li>- wprowadza zapisy księgowe do rejestrów VAT</li> <li>- przeprowadza kontrolę formalno-rachunkową dowodów księgowych stanowiących podstawę zapisu w księdze przychodów i rozchodów - sporządza dowody</li> </ul> | <p>rozwija swoje zainteresowania,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- biegle posługuje się zdobytymi wiadomościami używając terminologii fachowej</li> <li>- wykazuje szczególne zainteresowanie przedmiotem i tematyką omawianą na zajęciach,</li> <li>- jest bardzo aktywny na lekcji,</li> </ul> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>trwałego wprowadzanego do ewidencji środków trwałych</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- potrafi zakwalifikować składnik majątku do środków trwałych</li> <li>- stosuje zasady naliczania amortyzacji według metody liniowej</li> <li>- potrafi wskazać kategorie archiwalne dokumentacji podatkowej</li> <li>- potrafi wskazać okresy przechowywania ewidencji podatkowych i dowodów księgowych</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- stosuje zasady ochrony papierowych zbiorów dokumentacji podatkowej przed nieupoważnionym dostępem lub zniszczeniem</li> <li>- stosuje zasady ochrony baz danych w przypadku prowadzenia uproszczonych ewidencji podatkowych przy użyciu technik komputerowych</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- prowadzi ewidencję środków trwałych</li> <li>- potrafi wygenerować obliczenie zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych z uwzględnieniem opodatkowania metodą liniową i według skal <ul style="list-style-type: none"> <li>- potrafi sporządzić zestawienie okresowe/roczne księgi przychodów i rozchodów</li> </ul> </li> <li>- rozliczyć podatek VAT za dany okres</li> <li>- potrafi wygenerować i wydrukować ewidencje sprzedaży, zakupu oraz miesięczne/kwartalne deklaracje rozliczeniowe VAT <ul style="list-style-type: none"> <li>- potrafi sporządzić i wydrukować dowód zapłaty podatku VAT,</li> <li>- potrafi utworzyć kopie zbiorów danych na informatycznym nośniku danych</li> <li>- potrafi zabezpieczyć bazę danych podatkowych zgromadzoną w programie f-k</li> </ul> </li> </ul> | <p>wewnętrzne w programie f-k</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadza zapisy księgowe do programu ksiąg przychodów i rozchodów</li> <li>- prowadzi ewidencję użytkownika samochodu prywatnego do celów działalności gospodarczej z wykorzystaniem programu ksiąg przychodów i rozchodów</li> <li>- potrafi wygenerować i wydrukować dowód zapłaty podatku dochodowego z programu do prowadzenia ewidencji podatkowych na zasadach ogólnych</li> <li>- prowadzi ewidencję dla potrzeb podatku od towarów i usług w powiązaniu z księgą przychodów i rozchodów</li> <li>- potrafi uwzględnić w generowanej deklaracji różne warianty rozliczeń VAT (zwrot bezpośredni, przeniesienie podatku naliczonego na następny okres, ulgę z tytułu rozpoczęcia</li> </ul> |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|                                                                                                                                |                                                                                                                             |                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                |                                                                                                                             |                                                                                                                     | ewidencjonowania<br>sprzedaż<br>przy użyciu kasy fiskalnej,<br>korekty VAT z tytułu<br>nabycia<br>środków trwałych)<br>- potrafi ocenić<br>poprawność ochrony baz<br>danych dokumentacji<br>podatkowej na podstawie<br>podanego opisu<br>- potrafi księgować<br>amortyzację w księdze<br>przychodów i rozchodów<br>- potrafi wygenerować<br>tabelę amortyzacyjną<br>- prowadzić ewidencję<br>użytkowania samochodu<br>prywatnego do celów<br>działalności gospodarczej z<br>wykorzystaniem programu<br>ksiąg przychodów i<br>rozchodów |                                                                                                                           |
| <b>Rozliczenia roczne z tytułu podatku dochodowego osób fizycznych w programach do rozliczeń rocznych</b>                      |                                                                                                                             |                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                           |
| <b>ocena dopuszczająca</b>                                                                                                     | <b>ocena dostateczna</b>                                                                                                    | <b>ocena dobra</b>                                                                                                  | <b>bardzo dobra</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>ocena celująca</b>                                                                                                     |
| - potrafi dobrać program<br>do rozliczenia rocznego<br>osób fizycznych<br>prowadzących pozarolniczą<br>działalność gospodarczą | wypełnia takie wymagania jak<br>na ocenę dopuszczającą a<br>ponadto:<br>- potrafi dobrać formularze<br>zeznania rocznego do | wypełnia takie wymagania<br>jak na ocenę dostateczną a<br>ponadto:<br>- potrafi utworzyć kopie<br>zbiorów danych na | wypełnia takie wymagania<br>jak na ocenę dobrą a<br>ponadto:<br>- potrafi zabezpieczyć<br>bazę danych podatkowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | wypełnia takie wymagania<br>jak na ocenę bardzo dobrą a<br>ponadto:<br>-jego wypowiedzi mają<br>przemyślaną konstrukcję i |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- potrafi dobrać formularz zeznania rocznego do formy opodatkowania prowadzonej działalności</li> <li>- określa wpływ stanu inwentaryzacyjnego zapasów na dochód roczny przedsiębiorcy opodatkowanego na zasadach ogólnych</li> <li>- określa możliwość łączenia dochodów z różnych źródeł w kontekście formy opodatkowania prowadzonej działalności podatkiem dochodowym od osób fizycznych</li> </ul> | <p>przedstawionych źródeł przychodu i rodzaju ulg</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- określa metody rozliczania dochodów z zagranicy w kontekście unikania podwójnego opodatkowania</li> <li>- potrafi wskazać odliczenia z dochodów osób fizycznych</li> <li>- potrafi wskazać odliczenia z podatku osób fizycznych</li> </ul> | <p>informatycznym nośniku danych</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ocenia poprawność ochrony baz danych dokumentacji podatkowej na podstawie podanego opisu</li> <li>- potrafi sporządzić rozliczenie roczne osób prowadzących pozarolniczą działalność gospodarczą z wykorzystaniem programu do rozliczeń rocznych z uwzględnieniem rozliczeń indywidualnych i wspólnych małżonkiem (np. PIT 36, PIT 36L)</li> <li>-określa warunki korzystania z ulg w podatku dochodowym od osób fizycznych</li> <li>- rozliczyć z wykorzystaniem aplikacji komputerowej osobę fizyczną nieprowadzącą działalności gospodarczej z dochodów uzyskanych za granicą</li> </ul> | <p>zgromadzoną w programie finansowo-księgowym</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- potrafi interpretować zapisy ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych w zakresie rozliczeń rocznych osób prowadzących pozarolniczą działalność gospodarczą</li> <li>- sporządza rozliczenie roczne osób nieprowadzących działalności z dochodów krajowych z wykorzystaniem programu do rozliczeń rocznych</li> <li>- potrafi rozliczyć z wykorzystaniem aplikacji komputerowej osobę fizyczną nieprowadzącą działalności gospodarczej z dochodów uzyskanych za granicą z uwzględnieniem metody proporcjonalnego odliczenia</li> </ul> | <p>nie zawierają żadnych błędów</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- posiada dodatkową wiedzę znacznie wykraczającą poza program nauczania,</li> <li>- biegle posługuje się zdobytymi wiadomościami używając terminologii fachowej</li> <li>- wykazuje szczególne zainteresowanie przedmiotem i tematyką omawianą na zajęciach,</li> <li>- jest bardzo aktywny na lekcji,</li> </ul> |
| <b>ROZLICZENIA Z ZUS – OBSŁUGA PROGRAMU PŁATNIK</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- oblicza podstawowe rodzaje składek ZUS</li> <li>- wprowadza dane identyfikacyjne w zakładce płatnik/rejestr płatników</li> <li>- ustawia okres rozliczeniowy</li> <li>- wprowadza dane ubezpieczonych i sporządza kartotekę ubezpieczonego</li> <li>- sporządza typowe dokumenty zgłoszeniowe ZUS ZUA, ZUS ZZA, ZUS ZWUA dla pracownika i właściciela</li> <li>- generuje raporty imienne ZUS RCA dla pracownika</li> <li>- sporządza deklarację rozliczeniową</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- oblicza składki ZUS za pracownika i właściciela firmy z podziałem na część finansowaną przez pracownika i płatnika składek</li> <li>- sporządza dokumenty zgłoszeniowe i rozliczeniowe dla osób prowadzących działalność gospodarczą zatrudniających pracowników</li> <li>- oblicza wysokość zasiłku chorobowego, wypadkowego i opiekuńczego</li> <li>- ustala wysokość zasiłku macierzyńskiego</li> <li>- uzupełnia wynagrodzenie do pełnego m-c</li> <li>- oblicza składki na FP, FS i FGŚP</li> <li>- sporządza dokumenty zgłoszeniowe ZUS ZPA, ZUS ZFA</li> <li>- sporządza deklarację ZUS DRA dla właściciela opłacającego składki za siebie samego</li> <li>- sporządza raport imienny ZUS RSA dla pracownika</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- oblicza składkę zdrowotną dla przedsiębiorcy zależnie od formy opodatkowania</li> <li>- oblicza podstawę wymiaru składek ZUS za niepełny miesiąc prowadzenia działalności gosp.</li> <li>- oblicza zmniejszenie składek ZUS za czas choroby przedsiębiorcy</li> <li>- sporządza dokumenty aktualizujące dane płatnika składek</li> <li>- wypełnia formularz rozliczeniowy ZUS za pracownicę przebywającą na urlopie macierzyńskim</li> <li>- przygotowuje dokumenty do wydruku i wysyłki elektronicznej</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- sporządza dokumenty rozliczeniowe za osoby prowadzące działalność gospodarczą i opłacające składki same za siebie</li> <li>- wypełnia ZUS RSA w przypadku gdy płatnikiem jest ZUS</li> <li>- sporządza dokumenty stanowiące podstawę do uzyskania zasiłków</li> <li>- sporządza zestawy dokumentów rozliczeniowych płatnika w programie do rozliczeń z ZUS</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- sporządza dokumenty ZUS charakterystyczne dla szczególnych sytuacji osób ubezpieczonych</li> <li>- sporządza dokumenty stanowiące podstawę do ustalania uprawnień rentowych i emerytalnych</li> <li>- stosuje zasady dotyczące przetwarzania danych osobowych <ul style="list-style-type: none"> <li>• przygotowuje dokumenty do wysyłki elektronicznej</li> </ul> </li> </ul> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



