

# Import danych do programu RAKS

Program RAKS importuje zbiory standardu dBase (.dbf) o następującej strukturze:

**Tabela 12.1** Tabela pól zbioru eksportowego dBase

Nazwa pola	Typ	Długość	Po przecinku	Opis
KOD_DEKRET	C	3		Kod osoby dekretującej dowód księgowy
NR_DOWODU	C	16		Nr widniejący na dowodzie księgowym
NR_DOKUM	C	8		Nr dokumentu (pozycji księgowanej)
KONTO_WN	C	12		Konto zadekretowane po stronie Winien
KONTO_MA	C	12		Konto zadekretowane po stronie Ma
DATA_WPROW	D	8		Data zaksięgowania operacji
DATA_TRANS	D	8		Data dokonania operacji gospodarczej
OPIS_TRANS	C	30		Opis słowny dokonanej operacji
KWOTA	N	12	2	Kwota operacji
DATA_DOW	D	8		Data widniejąca na księgowanym dowodzie
KWOTA_WAL	N	12	2	Kwota w obcej walucie
KOD_WAL	C	3		Międzynarodowy kod waluty
DZIENNIK	C	3		Symbol dziennika księgowych
DATA_PLATN	D	8		Data płatności kwoty operacji
ROZL_WN	L	1		Wskaźnik rozliczenia strony Winien
ROZL_MA	L	1		Wskaźnik rozliczenia strony Ma
NR_PIERW	C	16		Nr dowodu pierwotnego (rozliczanego)

Nazwa pola	Typ	Długość	Po przecinku	Opis
DATA_PODAT	D	8		Data powstania obowiązku podatkowego VAT
NR_NIP	C	20		Nr NIP kontrahenta
TYP_TRANS	C	1		Typ księgowanej operacji VAT (z/s)
RODZ_TRANS	C	1		Rodzaj księgowanej operacji VAT
OBROT_22	N	12	2	Suma obrotu netto zakupu / sprzedaży opodatkowanej stawką VAT 22%
PODATEK_22	N	12	2	Suma podatku VAT w stawce 22%
OBROT_7	N	12	2	Suma obrotu netto zakupu / sprzedaży opodatkowanej stawką VAT 7%
PODATEK_7	N	12	2	Suma podatku VAT w stawce 7%
OBROT0_EKS	N	12	2	Suma obrotu netto sprzedaży eksportowej opodatkowanej stawką VAT 0%
OBROT0_KR	N	12	2	Suma obrotu netto zakupu / sprzedaży krajowej opodatkowanej stawką VAT 0%
OBROT_ZW	N	12	2	Suma obrotu netto zakupu / sprzedaży zwolnionej z podatku VAT
OBROT_NP	N	12	2	Suma obrotu netto sprzedaży nie podlegającej VAT, dla której przysługuje odliczenie podatku od zakupów
OBROT_D1	N	12	2	Suma obrotu netto zakupu / sprzedaży opodatkowanej pierwszą stawką niestandardową VAT. Obecnie wykorzystywane dla stawki VAT 3%.
STAWKA_D1	N	4	1	Wysokość pierwszej niestandardowej stawki VAT. Obecnie wykorzystywane dla stawki VAT 3%.
PODATEK_D1	N	12	2	Suma podatku VAT w pierwszej stawce niestandardowej. Obecnie wykorzystywane dla stawki VAT 3%.
OBROT_D2	N	12	2	Suma obrotu netto zakupu / sprzedaży opodatkowanej drugą stawką niestandardową VAT. Obecnie wykorzystywane dla stawki VAT 5 lub 6% (zakup od rolników ryczałtowych)
STAWKA_D2	N	4	1	Wysokość drugiej niestandardowej stawki VAT. Obecnie wykorzystywane dla stawki VAT 5 lub 6% (zakup od rolników ryczałtowych)
PODATEK_D2	N	12	2	Suma podatku VAT w drugiej stawce niestandardowej. Obecnie wykorzystywane

Nazwa pola	Typ	Długość	Po przecinku	Opis
				dla stawki VAT 5 lub 6% (zakup od rolników ryczałtowych)
NAZW_SKR	C	35		Skrócona nazwa kontrahenta
NAZWA_FULL	C	70		Pełna nazwa kontrahenta
KOD_MIASTO	C	25		Kod pocztowy i nazwa miejscowości
ULICA_DOM	C	35		Ulica, nr domu
REGON	C	40		Nr statystyczny REGON
BANK	C	40		Nazwa banku kontrahenta
NR_RACH	C	40		Nr rachunku bankowego kontrahenta
TEL_FAX	C	40		Nr telefonu / faksu
REPREZENT	C	40		Nazwisko przedstawiciela kontrahenta, z którym należy się kontaktować
UWAGI	C	50		Uwagi o kontrahencie
KOD_KRAJU	C	2		2-literowy kod kraju kontrahenta (dla krajów UE). Pola nie trzeba wypełniać dla firm polskich.
NAZWA_OPER	C	50		Nazwa operacji VAT.
OBROT_23	N	12	2	Suma obrotu netto zakupu / sprzedaży opodatkowanej stawką VAT 23%
PODATEK_23	N	12	2	Suma podatku VAT w stawce 23%
OBROT_8	N	12	2	Suma obrotu netto zakupu / sprzedaży opodatkowanej stawką VAT 8%
PODATEK_8	N	12	2	Suma podatku VAT w stawce 8%
OBROT_7R	N	12	2	Suma obrotu netto zakupu opodatkowanego stawką VAT 7% (zakup od rolników ryczałtowych)
PODATEK_7R	N	12	2	Suma podatku VAT w stawce 7% (zakup od rolników ryczałtowych)
OBROT_5	N	12	2	Suma obrotu netto zakupu / sprzedaży opodatkowanej stawką VAT 5%
PODATEK_5	N	12	2	Suma podatku VAT w stawce 5%
OBROT_4	N	12	2	Suma obrotu netto zakupu / sprzedaży opodatkowanej stawką VAT 4%
PODATEK_4	N	12	2	Suma podatku VAT w stawce 4%

Łączna długość pól: 931 znaków

## Uwagi

---

- 1 Pola **NR\_DOWODU**, **DATA\_WPROW**, **DATA\_TRANS**, **DATA\_DOW** muszą być wypełnione. Pole **DATA\_WPROW** jest kluczem indeksowym.
- 2 Pole **NR\_DOKUM** należy pozostawić puste.
- 3 Nie używane pola typu Character należy wypełnić spacjami.
- 4 Jako **KOD\_DEKRET** można wpisać np. inicjały osoby dekretującej dowód.
- 5 Numery kont w programie RAKS mają następującą strukturę:

xxx-xxxx-xxx

Pierwsze trzy cyfry (koniecznie cyfry!) oznaczają numer konta syntetycznego. Kolejne cztery pozycje też muszą być cyfrowe i oznaczają numer pierwszego poziomu analityki, a ostatnie trzy (dowolne znaki)- drugi poziom analityki. Między kolejnymi członami należy wstawiać separatory - (znak minus). Nie wypełnione pozycje w częściach cyfrowych numeru należy wypełnić zerami, a w ostatnim członie- spacjami. Konta syntetyczne mają więc zawsze strukturę numeru:

xxx-0000-(trzy spacje na końcu).

Nie mogą być stosowane konta o strukturze xxx-0000-xxx.

Przykładowy zestaw numerów kont:

100-0000-konto syntetyczne "100"

100-0010-analityka do konta "100"

100-0010-a DRUGA ANALITYKA DO KONTA "100-0010"

Mogą być używane puste numery kont (12 spacji), ale tylko w jednym polu:

**KONTO\_WN** lub **KONTO\_MA** w danym rekordzie. Oznacza to zaksięgowanie kwoty tylko na jednej stronie (Winien lub Ma) konta.

- 6 Jeżeli w polu **DZIENNIK** zostanie wpisany jakiś symbol, to program będzie próbował zaimportować dane do dziennika o takim symbolu
- 7 Pola **DATA\_PLATN**, **NR\_PIERW**, **ROZL\_WN**, **ROZL\_MA** dotyczą tylko operacji z odroczonym terminem płatności (należności, zobowiązania) oraz ich spłat. Jeżeli rekord dotyczy operacji z odroczonym terminem płatności, to w pole **DATA\_PLATN** można wpisać datę, do kiedy kontrahent musi spłacić kwotę operacji. W tym przypadku pole **NR\_PIERW** należy wypełnić spacjami. Jeżeli rekord dotyczy operacji spłaty wcześniejszego zobowiązania lub należności, to nie należy wypełniać pola **DATA\_PLATN**. W pole **NR\_PIERW** natomiast należy wpisać numer dowodu (patrz pole **NR\_DOWODU**), którego ta spłata dotyczy.

Pola **ROZL\_WN**, **ROZL\_MA** określają, po której stronie znajduje się konto rozrachunkowe (zwykle z grupy "200").

Jeżeli konto rozrachunkowe zostało wpisane jako **KONTO\_WN**, to **ROZL\_WN** = 'F'

Jeżeli konto rozrachunkowe zostało wpisane jako **KONTO\_MA**, to **ROZL\_MA** = 'F'

W innych przypadkach w pola **ROZL\_WN** i **ROZL\_MA** należy wprowadzić 'T'

- 8 Pola **KWOTA\_WAL** i **KOD\_WAL** mogą pozostać puste dla operacji wyłącznie złotówkowych. Dla innych jako **KOD\_WAL** wpisuje się międzynarodowe oznaczenie kodowe waluty, w której operację przeprowadzono, np. PLN (lub PZL), EUR, GBP itd.
- 9 Pola **DATA\_PODAT**, **NR\_NIP**, **TYP\_TRANS**, **RODZ\_TRANS**, **OBROT\_xx**, **PODATEK\_xx**, **STAWKA\_xx** oraz **NAZWA\_OPER** dotyczą tylko operacji zakupów i sprzedaży rejestrowanych w ewidencjach VAT. Należy je wypełniać wyłącznie dla rekordów zawierających w polu **KWOTA** sumę netto zakupu lub sprzedaży. Nie należy ich wypełniać w rekordach odpowiadających za księgowanie podatku VAT na kocie "Rozliczenie z Urzędem Skarbowym z tytułu VAT".

Jako **DATA\_PODAT** (data powstania obowiązku podatkowego VAT) można powtórzyć zawartość pola **DATA\_TRANS** - dla sprzedaży i **DATA\_WPROW** - dla zakupu.

W pole **TYP\_TRANS** wpisuje się oznaczenia:

1. Dla operacji wchodzących od razu do rejestrów VAT:

- z* dla operacji zakupu,
- s* dla operacji sprzedaży,
- k* dla korekty zakupu,
- l* dla korekty sprzedaży.

2. Dla operacji oczekujących na rejestrację VAT (metoda kasowa):

- a* dla operacji sprzedaży,
- b* dla operacji zakupu,
- c* dla korekty sprzedaży,
- d* dla korekty zakupu,

Jako **RODZ\_TRANS** wpisuje się w zależności od pola **TYP\_TRANS** wartości:

Jeżeli **TYP\_TRANS** = *z* lub *k*:

- 1* dla zakupów środków trwałych, służących wyłącznie sprzedaży opodatkowanej (całkowite odliczenie VAT),
- 2* dla pozostałych zakupów, służących wyłącznie sprzedaży opodatkowanej (całkowite odliczenie VAT),
- 3* dla zakupów środków trwałych, służącego sprzedaży opodatkowanej i nieopodatkowanej (częściowe odliczenie VAT),
- 4* dla pozostałych zakupów, służących sprzedaży opodatkowanej i nieopodatkowanej (częściowe odliczenie VAT),
- 5* dla nabycia towarów i usług bez prawa do odliczenia podatku VAT, innych niż określone poprzez wartość *S* i *P*
- P* dla nabycia paliw silnikowych, oleju napędowego oraz gazu, bez prawa do odliczenia podatku VAT
- S* dla nabycia, importu, najmu, dzierżawy lub leasingu pojazdów samochodowych, bez prawa odliczenia podatku VAT

Jeżeli **TYP\_TRANS** = *s* lub *l*

- 0* dla sprzedaży nie podlegającej VAT, dla której przysługuje odliczenie VAT od zakupów
- 1* dla sprzedaży krajowej
- 2* dla wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów

- 3 dla sprzedaży eksportowej,
  - 4 dla wewnątrzspółnotowej transakcji trójstronnej przy dostawie,
  - 5 dla wewnątrzspółnotowego nabycia towarów
  - 6 dla wewnątrzspółnotowej transakcji trójstronnej przy nabyciu,
  - 7 dla importu usług,
  - 8 dla sprzedaży, od której zwrócono VAT podróżnemu (TAX-FREE),
  - 9 dla dostaw towarów, dla których podatnikiem jest nabywca
  - A dla dostaw towarów oraz świadczenia usług poza terytorium kraju
  - B dla importu towarów, podlegającego rozliczeniu zgodnie z art.33a ustawy
  - C dla nabycia usług, do których stosuje się art.28b ustawy
  - D dla świadczenia usług poza terytorium kraju, wg art.100 ust.1 pkt 4 ustawy (wewnątrzspółnotowe świadczenie usług)
- 10** Dla operacji związanej z VAT-em w polu **KWOTA** należy podać sumę wartości netto z faktury zakupu lub sprzedaży. W polach **OBROT\_xx** oraz **PODATEK\_xx** podaje się wysokość sum obrotów netto i kwot podatku dla poszczególnych stawek VAT.
- 11** Pola o końcówkach D1 i D2 w poprzednich wersjach programu służyły do zarejestrowania zakupu lub sprzedaży opodatkowanej niestandardowymi stawkami. W obecnej wersji programu są to odpowiednio stawki 3 % i 6 % (zakup od rolników ryczałtowych). Dla dokumentów o dacie dowodu sprzed dnia 01.05.2008 (data zmiany stawki VAT dla zakupów od rolników ryczałtowych z 5% na 6%) dopuszcza się użycie w polach D2 stawki 5%.
- 12** W związku ze zmianą ustawy o VAT i wprowadzeniem od dnia 01.01.2011 podniesionych stawek VAT:
- a) Pola przewidziane do zarejestrowania zakupu lub sprzedaży w stawkach:
    - 22% (**OBROT\_22, PODATEK\_22**)
    - 7% (**OBROT\_7, PODATEK\_7**)
    - 3% (**OBROT\_D1, PODATEK\_D1**)
    - 6% - zakup od rolników ryczałtowych (**OBROT\_D2, PODATEK\_D2**)
 nie powinny być wypełniane dla dokumentów z datą dowodu późniejszą niż 31.12.2011.
  - b) Dodano do struktury zbioru DBF pola służące do zarejestrowania zakupu i sprzedaży w stawkach VAT obowiązujących od dnia 01.01.2011.
    - 23% (**OBROT\_23, PODATEK\_23**)
    - 8% (**OBROT\_8, PODATEK\_8**)
    - 7% - zakup od rolników ryczałtowych (**OBROT\_7R, PODATEK\_7R**)
    - 5% (**OBROT\_5, PODATEK\_5**)
    - 4% (**OBROT\_4, PODATEK\_4**)
- 13** Pole **NAZWA\_OPER** służy do wprowadzenia opisu transakcji wprowadzonej do rejestru VAT. Jeśli księgujemy operację wewnątrzspółnotowego świadczenia usług (czyli **TYP\_TRANS** = s lub l, **RODZ\_TRANS**=’D’), w polu tym musi się znaleźć nazwa usługi. Dla pozostałych typów operacji VAT pole to może pozostać niewypełnione.
- 14** W polach od **NAZW\_SKR** wpisujemy informacje o kontrahencie, którego dotyczy księgowanie. Pola te należy wypełniać zarówno w rekordach księgowania na kontach kontrahentów, jak i w rekordach, w których podajemy informacje do rejestrów VAT.