

DOKUMENTACJA TECHNICZNA SYSTEMU jPROBIT

*Właścicielem i autorem niniejszej dokumentacji technicznej jest
Zakład Usług Komputerowych i Biurowych **PROBIT***

*Autor: Tomasz Gromek
Data aktualizacji 2009-03-02
Dokument zgodny z systemem **jPROBIT**
wersja 5 / 15.*

*Wszelkie formy powielania tej dokumentacji
oraz oprogramowania są możliwe
tylko za zgodą **ZUKiB PROBIT**.*

PROBIT
*www.probit.com.pl
Ul. Długosza 68
51-162 Wrocław
Tel. 071 341 73 70
Fax. 071 344 55 28*

SPIS TREŚCI

1.	WSTĘP.....	4
2.	WYKAZ KSIĄG RACHUNKOWYCH - ART 10. PUNKT 1, PODPUNKT 3 B)	5
2.1.	WYKAZ ZBIORÓW DANYCH STANOWIĄCYCH KSIĘGI RACHUNKOWE.....	5
2.2.	WYKAZ ZBIORÓW DANYCH BIORĄCYCH UDZIAŁ W PROCESIE PRZETWARZANIA.....	7
2.3.	OKREŚLENIE STRUKTURY ZBIORÓW DANYCH ORAZ POWIĄZAŃ.....	8
3.	OPIS SYSTEMU - ART 10. PUNKT 1, PODPUNKT 3 C).....	13
3.1.	OGÓLNY OPIS SYSTEMU.....	13
3.2.	OPIS ALGORYTMÓW I PARAMETRÓW.....	14

1. Wstęp

Ustawa o rachunkowości w artykule 10 nakłada na każdą jednostkę, obowiązek prowadzenia dokumentacji zawierającej politykę rachunkowości, a w szczególności:

- Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych - art 10 pkt 1 podpunkt 1
- Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego - art 10 pkt 1 podpunkt 2
- Sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym co najmniej (art 10 pkt podpunkt 3))
 - a. zakładowego planu kont, ustalającego wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b. wykazu ksiąg rachunkowych, a przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych przy użyciu komputera - wykazu zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych z określeniem ich struktury, wzajemnych powiązań oraz ich funkcji w organizacji całości ksiąg rachunkowych i w procesach przetwarzania danych,
 - c. opisu systemu przetwarzania danych, a przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych przy użyciu komputera - opisu systemu informatycznego, zawierającego wykaz programów, procedur lub funkcji, w zależności od struktury oprogramowania, wraz z opisem algorytmów i parametrów oraz programowych zasad ochrony danych, w tym w szczególności metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania, a ponadto określenie wersji oprogramowania i daty rozpoczęcia jego eksploatacji,
- systemu służącego ochronie danych i ich zbiorów, w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów.
- Opisaną wyżej dokumentację ustala i aktualizuje kierownik jednostki - art 10. pkt 2. Dostarczenie informacji o wykazie zbiorów danych oraz opis systemu przetwarzania danych musi dostarczyć twórca systemu komputerowego. Temu celu służy niniejszy dokument.

2. Wykaz ksiąg rachunkowych - art 10. punkt 1, podpunkt 3 b)

2.1 Wykaz zbiorów danych stanowiących księgi rachunkowe

Nazwa tabeli	Funkcja w organizacji całości oraz rola w przetwarzaniu danych
KSIEGA	Zawiera dane księgi głównej oraz dziennika
OBROTY	Zawiera dane dotyczące zestawienia sald i obrotów
BILOBR	Zawiera dane dotyczące bilansu oraz rachunku wyników
KUPNO	Zawiera dane księgi pomocniczej zobowiązań
SPRZEDAZ	Zawiera dane księgi pomocniczej należności
ZALICZKI	Zawiera dane księgi pomocniczej rozrachunków z pracownikami. Tabela aktywna tylko w wersji systemu Probit
DOKOSOB	Zawiera dane księgi pomocniczej rozrachunków z pracownikami i współpracownikami. Tabela aktywna tylko w wersji jProbit
LISTAWYP	Zawiera dane księgi pomocniczej dotyczącej wynagrodzeń . Tabela aktywna tylko w wersji systemu Probit
ST_KONTO	Zawiera dane księgi pomocniczej dotyczącej ewidencji środków trwałych. Tabela aktywna tylko w wersji systemu Probit
CZYDOK	Zawiera dane księgi pomocniczej dotyczącej rozrachunków czynszowych
REJ_VAT	Zawiera dane księgi pomocniczej dotyczącej podatku vat należnego
REJ_ZAK	Zawiera dane księgi pomocniczej dotyczącej podatku vat naliczonego
KONTA	Zawiera spis kont księgowych jednostki
FIRMY	Zawiera spis oraz dane kontrahentów jednostki
KADRY	Zawiera spis oraz dane pracowników oraz współpracowników. Tabela aktywna tylko w wersji systemu Probit

OSOBY	Zawiera spis oraz dane pracowników oraz współpracowników. Tabela aktywna tylko w wersji systemu jProbit
SROD_TRW	Zawiera spis oraz dane środków trwałych Tabela aktywna tylko w wersji systemu Probit
MT_KS_SKLADNIK_MAJATKU	Zawiera spis oraz dane środków trwałych Tabela aktywna tylko w wersji systemu jProbit

2.2 Wykaz zbiorów danych biorących udział w procesie przetwarzania

Opisane niżej tabele nie stanowią ksiąg rachunkowych systemu, ale biorą udział w przetwarzaniu danych

Nazwa tabeli	Rola w przetwarzaniu danych
PODATEK	Definiuje stawki podatku oraz wzorce dekretacji dla poszczególnych stawek podatku
BILANS	Definiuje pozycje rachunku wyników oraz sposób ich obliczania
RAP_OPIS	Wykaz raportów księgowych wraz z określeniem statusu
ROZNKURS	Definiuje wzorce księgowania dla różnic kursowych
GRUPRORZ	Definiuje dostępne konta dla danego rodzaju kontrahenta
SKLADNIK	Definiuje dostępne składniki płacowe, sposób ich obliczania oraz sposób dekretacji. Tabela aktywna tylko w wersji systemu Probit
PK_DF_DEF_SKLAD	Definiuje dostępne składniki płacowe, sposób ich obliczania Tabela aktywna tylko w wersji systemu jProbit
PK_DF_DEF_DEKRETU	Definiuje sposób dekretacji składników płacowych Tabela aktywna tylko w wersji systemu jProbit
AMORTYZ	Definiuje wartość odpisów amortyzacyjnych. Tabela aktywna tylko w wersji systemu Probit
SCHEMATY	Definiuje dekretacje operacji na składnikach majątku trwałego Tabela aktywna tylko w wersji systemu Probit
MT_KS_PLAN_AMORTYZACJI	Definiuje wartość odpisów amortyzacyjnych. Tabela aktywna tylko w wersji systemu jProbit
MT_KS_DEF_DEKRETU	Definiuje dekretacje operacji na składnikach majątku trwałego Tabela aktywna tylko w wersji systemu jProbit
SKL_CZ	Definiuje składniki naliczeń czynszowych oraz ich dekretację

2.3. Określenie struktury zbiorów danych oraz powiązań

Tabela	Pole	Opis przeznaczenia	Powiązane tabele
KSIEGA	REJESTR	Określenie dziennika	-
KSIEGA	NRTRAN	Numer transakcji w danym dzienniku oraz księdze głównej	-
KSIEGA	DATA	Data ujęcia w księgach	-
KSIEGA	KONTO	Numer konta księgowego	KONTA
KSIEGA	WINIEN	Wartość winien	-
KSIEGA	MA	Wartość ma	-
KSIEGA	OPIS	Opis dekretu	-
KSIEGA	NRDOK	Określa numer dokumentu rozrachunkowego	SPRZEDAZ,KUPNO,DO KOSOB,ZALICZKI
KSIEGA	DATADOK	Określa datę dokumentu rozrachunkowego	-
KSIEGA	SFIRMY	Określa kontrahenta	FIRMY
KSIEGA	PRACOWNIK	Określa pracownika tworzącego dekret	-
KSIEGA	KSIEGUJACY	Określa pracownika weryfikującego i dopuszczającego dekret	-
KSIEGA	DATAOPER	Określa datę operacji gospodarczej	-
KSIEGA	DATAWPLYWU	Określa datę wpływu dokumentu	-
KSIEGA	NUMPRAC	Określa pracownika dla rozrachunków z pracownikami	KADRY
KSIEGA	IDOSOBY	Określa pracownika dla rozrachunków z pracownikami	OSOBY
KSIEGA	ROK	Określa rok obrotowy dekretu	-
KSIEGA	MIESIAC	Określa miesiąc obrotowy dekretu	-
KSIEGA	NRWDNIU	Określa numer w dzienniku w przypadku stosowania numeracji ciągłej	-
OBROTY	KONTO	Określa numer konta księgowego	KONTA, KSIEGA
OBROTY	ROK	Określa rok sprawozdawczy	KSIEGA

OBROTY	MIESIAC	Określa miesiąc sprawozdawczy	KSIEGA
OBROTY	OBROTYWN	Określa sumę obrotów strony winien dla danego konta i okresu sprawozdawczego	-
OBROTY	OBROTYMA	Określa sumę obrotów strony ma dla danego konta i okresu sprawozdawczego	-
OBROTY	ROK_KAL	Określa rok kalendarzowy	-
OBROTY	MIES_KAL	Określa miesiąc kalendarzowy	-
SPRZEDAZ	SFIRMY	Symbol kontrahenta	FIRMY
SPRZEDAZ	NRDOK	Numer dokumentu	-
SPRZEDAZ	DATADOK	Data wystawienia dokumentu	-
SPRZEDAZ	WINIEN	Wartość Winien dokumentu	-
SPRZEDAZ	MA	Wartość Ma dokumentu	-
SPRZEDAZ	DATASPRZED	Data operacji gospodarczej	-
SPRZEDAZ	OPIS	Opis dokumentu	-
SPRZEDAZ	NRTRAN	Numer transakcji w raporcie	KSIEGA
SPRZEDAZ	RAPORT	Numer raportu księgowego	KSIEGA
SPRZEDAZ	SYMREJ	Oznaczenie dziennika księgowego	KSIEGA
SPRZEDAZ	DATAKS	Data pod jaką ujęto dokument w księgach	-
SPRZEDAZ	KONTO	Numer konta księgowego dokumentu	KONTA
SPRZEDAZ	NUMPRAC	Oznaczenie pracownika dokonującego transakcji. Tylko wersja Probit	KADRY
SPRZEDAZ	IDOSOBY	Oznaczenie pracownika dokonującego transakcji. Tylko wersja jProbit	OSOBY
SPRZEDAZ	DATA_VAT	Data ujęcia dokumentu w rejestrze VAT	REJ_VAT
SPRZEDAZ	REJ_VAT	Oznaczenie rejestru VAT dokumentu	REJ_VAT
KUPNO	SFIRMY	Symbol kontrahenta	FIRMY
KUPNO	NRDOK	Numer dokumentu	-
KUPNO	DATADOK	Data wystawienia dokumentu	-

KUPNO	WINIEN	Wartość Winien dokumentu	-
KUPNO	MA	Wartość Ma dokumentu	-
KUPNO	DATASPRZED	Data operacji gospodarczej	-
KUPNO	OPIS	Opis dokumentu	-
KUPNO	NRTRAN	Numer transakcji w raporcie	KSIEGA
KUPNO	RAPORT	Numer raportu księgowego	KSIEGA
KUPNO	SYMREJ	Oznaczenie dziennika księgowego	KSIEGA
KUPNO	DATAKS	Data pod jaką ujęto w księgach dokument	-
KUPNO	KONTO	Numer konta księgowego dokumentu	KONTA
KUPNO	NUMPRAC	Oznaczenie pracownika dokonującego transakcji. Tylko wersja Probit	KADRY
KUPNO	IDOSOBY	Oznaczenie pracownika dokonującego transakcji. Tylko wersja jProbit	OSOBY
KUPNO	DATA_VAT	Data ujęcia dokumentu w rejestrze VAT	REJ_ZAK
KUPNO	REJ_VAT	Oznaczenie rejestru VAT dokumentu	REJ_ZAK
ZALICZKI	NRDOK	Numer dokumentu	-
ZALICZKI	DATADOK	Data wystawienia dokumentu	-
ZALICZKI	WINIEN	Wartość Winien dokumentu	-
ZALICZKI	MA	Wartość Ma dokumentu	-
ZALICZKI	DATASPRZED	Data operacji gospodarczej	-
ZALICZKI	OPIS	Opis dokumentu	-
ZALICZKI	NRTRAN	Numer transakcji w raporcie	KSIEGA
ZALICZKI	RAPORT	Numer raportu księgowego	KSIEGA
ZALICZKI	SYMREJ	Oznaczenie dziennika księgowego	KSIEGA
ZALICZKI	DATAKS	Data pod jaką ujęto dokument w księgach	-
ZALICZKI	KONTO	Numer konta księgowego dokumentu	KONTA
ZALICZKI	NUMPRAC	Oznaczenie pracownika dokonującego transakcji	KADRY
BILOBR	BILANS	Nazwa pozycji w bilansie	BILANS
BILOBR	ROK	Rok dla pozycji bilansowej	-

BILOBR	MIESIAC	Miesiąc dla pozycji bilansowej	-
BILOBR	WARTOSC	Wartość pozycji bilansowej	-
REJ_VAT	REJ_VAT	Określenie rejestru VAT	-
REJ_VAT	NRDOK	Numer dokumentu	SPRZEDAZ
REJ_VAT	KOLUMNA	Określa stawkę podatku	PODATEK
REJ_VAT	PODSTAWA	Wartość podstawy	-
REJ_VAT	KWOTA_VAT	Wartość podatku	-
REJ_VAT	MIES_VAT	Miesiąc podatkowy dokumentu	-
REJ_VAT	ROK	Rok podatkowy dokumentu	-
REJ_VAT	DATADOK	Data dokumentu	-
REJ_VAT	DATASPRZED	Data operacji sprzedaży	-
REJ_VAT	DATAKS	Data pod jaką ujęto w księgach dokument	-
REJ_VAT	REJESTR	Dziennik księgowy	KSIEGA
REJ_VAT	RAPORT	Numer raportu księgowego	KSIEGA
REJ_VAT	NRTRAN	Numer transakcji w raporcie	KSIEGA
REJ_VAT	SFIRMY	Symbol kontrahenta	FIRMY
REJ_VAT	DATA_ZAPL	Data zapłaty za dokument	-
REJ_ZAK	REJ_VAT	Określenie rejestru VAT	-
REJ_ZAK	NRDOK	Numer dokumentu	SPRZEDAZ
REJ_ZAK	KOLUMNA	Określa stawkę podatku	PODATEK
REJ_ZAK	PODSTAWA	Wartość podstawy	-
REJ_ZAK	KWOTA_VAT	Wartość podatku	-
REJ_ZAK	MIES_VAT	Miesiąc podatkowy dokumentu	-
REJ_ZAK	ROK	Rok podatkowy dokumentu	-
REJ_ZAK	DATADOK	Data dokumentu	-
REJ_ZAK	DATASPRZED	Data operacji sprzedaży	-
REJ_ZAK	DATAKS	Data pod jaką ujęto dokument w księgach	-
REJ_ZAK	REJESTR	Dziennik księgowy	KSIEGA
REJ_ZAK	RAPORT	Numer raportu księgowego	KSIEGA
REJ_ZAK	NRTRAN	Numer transakcji w raporcie	KSIEGA
REJ_ZAK	SFIRMY	Symbol kontrahenta	FIRMY
REJ_ZAK	DATA_ZAPL	Data zapłaty za dokument	-
ST_KONTO	DATA	Data operacji	-
ST_KONTO	REJESTR	Określenie dziennika	KSIEGA

		księgowego	
ST_KONTO	NRTRAN	Numer transakcji	KSIEGA
ST_KONTO	KONTO	Konto księgowe	KONTA
ST_KONTO	WINIEN	Wartość Winien	-
ST_KONTO	MA	Wartość Ma	-
ST_KONTO	OPIS	Opis operacji	-
LISTAWYP	NUMSKLAD	Numer składnika płacowego	-
LISTAWYP	WARTOŚĆ	Numer składnika płacowego	-
LISTAWYP	DATA	Data ujęcia w księgach danego wyliczenia	-
LISTAWYP	DATANAL	Data za jaki okres sporządzane jest wyliczenie	-
LISTAWYP	DATAWYP	Data wypłaty naliczenia	-

3. Opis systemu - art 10. punkt 1, podpunkt 3 c)

3.1 . Ogólny opis systemu

System ma budowę modułową. Jego centrum stanowi moduł finansowo księgowy. Moduły wspomagające to: Logistyka, Czysze, Środki trwałe oraz Płace. Moduły wspomagające tworzą księgi pomocnicze. Ewidencja w systemie odbywa się na zasadzie poddzienników. Dzienniki w systemie należą do następujących grup:

1. **KASA** - służący do rejestracji operacji kasowych.
2. **BANK** - służący do rejestracji danych kasowych.
3. **NALEŻNOŚCI** - służący do rejestracji danych związanych z należnościami.
4. **ZOBOWIĄZANIA** - służący do rejestracji danych związanych z zobowiązaniami.
5. **POZOSTAŁE OPERACJE** - służy do rejestracji pozostałych operacji.
6. **ROZRACHUNKI OSOBOWE** - służące do rejestracji rozliczeń z pracownikami i innymi osobami związanymi z firmą - np właścicielami, współpracownikami.
7. **SPRZEDAŻ** - rejestracja danych związanych z dokumentami sprzedaży.
8. **ZAKUP** - rejestracja danych związanych z zakupami.
9. **GOSPODARKA MAGAZYNOWA** - rejestracja danych związanych z operacjami magazynowymi.
10. **CZYSZE** - rejestracja danych związanych z rozrachunkami czynszowymi.
11. **PŁACE** - rejestracja danych związanych z wynagrodzeniem.
12. **ŚRODKI TRWAŁE** - rejestracja danych związanych z ewidencją majątku trwałego.

Dla grup dzienników od **KASY** do **POZOSTAŁYCH OPERACJI** użytkownik może tworzyć dowolną ilość dzienników cząstkowych.

3.2 Opis algorytmów i parametrów

Opis algorytmów przetwarzających dane wchodzące do ksiąg rachunkowych

1. Księgowanie

Parametry : dziennik księgowany, okres sprawozdawczy.

Opis algorytmu :

Użytkownik wybiera parametry księgowania. Dane wprowadzane do ksiąg raportowych i zweryfikowane poprzez raporty przed księgowaniem zostają zapisane do tabeli KSIEGA oraz tabeli OBROTY i tabeli rejestrów vatowskich. Do tabeli KSIEGA trafiają dokładnie wszystkie dekrety zapisane w vatowskich księgach raportowych, do tabeli rejestrów vatowskich :(REJ_VAT, REJ_VAT) tylko dokumenty vatowskie. Dane do tabeli rejestrów vatowskich wprowadzane są przy pomocy definicji zawartych w tabeli PODATEK. Dane do tabeli OBROTY zapisywane są z dokładnością co do konta oraz okresu sprawozdawczego. W przypadku, gdy wpis z danym kontem w danym okresie sprawozdawczym już istnieje w systemie, wartości z księgi raportowej są dodawane do kolumn OBROTYWN i OBROTYMA ,w przeciwnym wypadku do tabeli dodawany jest nowy rekord.

2. Zamykanie roku - otwieranie roku

Parametry : rok obrotowy.

Opis algorytmu:

Na podstawie danych zapisanych w tabeli KONTA oraz tabeli BILANS koszty i przychody są przeksięgowywane na wynik finansowy. Wynik jest pomniejszany o obowiązkowe zmniejszenia - podatek dochodowy. W tabeli OBROTY dodawane są rekordy bilansu otwarcia. W systemie możliwe jest także próbne zamknięcie / otwarcie roku.

3. Przeliczenie bilansu

Parametry : brak.

Opis algorytmu :

Na podstawie informacji zapisanych w tabeli KONTA oraz OBROTY przeliczane są formuły z tabeli BILANS. Obliczana jest wartość pozycji bilansowej dla każdego miesiąca. Wyniki zapisywane są w tabeli BILOBR.

4. Kwalifikacja VAT

Parametry :

Okres rozliczeniowy VAT, rejestr VAT; parametry systemowe, cFkRodzZapRR - określa rodzaje branych pod uwagę zapłat, trybKwalVatRR- określa czy kwalifikacja ma być bardziej , czy też mniej restrykcyjna . Dokumenty brane pod uwagę podczas przeprowadzania kwalifikacji : faktury VAT RR oraz faktury vat MP.

Opis algorytmu :

Sprawdzone jest czy faktury są zapłacone i czy zapłata wpłynęła w określonym przez ustawę terminie. Jeśli tak to faktura jest przepisywana jako podlegająca odliczeniu. W przeciwnym wypadku, sprawdzane jest czy został przekroczony maksymalny termin zapłat. Jeśli został przekroczony, to faktura jest przepisywana jako taka, za którą nie przysługuje zwrot podatku. W przeciwnym wypadku jest ona pozostawiana bez zmian.

5. Naliczenie odsetek

Parametry :

Stopy odsetkowe, lista kontrahentów, lista dokumentów, data naliczania na dzień, data naliczania od, czy naliczać od dokumentów niezapłaconych.

Opis algorytmu:

System dla każdego wybranego dokumentu każdą zapłatę sprawdza czy nastąpiła w terminie i w podanym poprzez parametry zakresie dat. Jeśli warunki są spełnione to na podstawie stóp procentowych odsetek jest wyliczana odsetka za okres: późniejsza data z daty *naliczenia_od* oraz *terminu płatności*, do wcześniejszej daty z daty *naliczenia_do* oraz *daty zapłaty*.

6. Naliczanie amortyzacji

Parametry : okres sprawozdawczy, plan amortyzacji, środek trwały.

Opis algorytmu :

Na podstawie planu amortyzacji dla danego środka tworzony jest odpis amortyzacyjny. Dekrety odpisu zapisywane są w tabeli ST_KONTO, zwiększana jest wartość umorzenia w tabeli SROD_TRW

7. Naliczenie wynagrodzeń

Parametry : okres rozliczeniowy, dane kadrowe, osoby.

Opis algorytmu :

Dla każdego pracownika wykonywane są formuły składników zapisane w TABELI składnik. Podczas wyliczeń wykorzystywane są dane kadrowe. Jedne z nich są rozliczane - np. nieobecności, inne tylko wykorzystywane do obliczeń np informacją o przysługującej danemu pracownikowi kwocie zwolnionej z podatku dochodowego. Wyniki obliczeń są pamiętane, po uprzedniej weryfikacji przez użytkownika, w tabeli LISTAWYP.

autor dokumentu:

Tomasz Gromek

t.gromek@probit.wroc.pl
