

**Zestaw 6**

| L.p.   | Numer ewidencyjny dokumentu | Data dokumentu | Numer własny dokumentu | Opis operacji gospodarczej  | Kwoty                              |
|--|-----------------------------|----------------|------------------------|---|------------------------------------|
| <b>ROK 2012 data wpływu i księgowania 31.12.2012</b> |                             |                |                        |   |                                    |
| 1.   | FVZ11                       | 15.12.2012     | 12942                  | Faktura od ENEA S.A. za energię<br>- stała opłata przesyłowa za okres 15.12.2012-14.01.2013<br>- zmienna opłata przesyłowa za okres 15.11.2012-14.12.2012<br>- zużycie energii 15.11.2012-14.12.2012<br>VAT 23%<br>Termin płatności 14 dni                      | 345,00<br>234,00<br>134,00<br>?    |
| 2.   | WB12                        | 17.12.2012     | 11/2012                | Wyciąg bankowy<br>- zapłata do Express Media<br>- prowizja za przelew<br>- zapłata do Kolporter S.A.<br>- prowizja za przelew<br>- zaliczka na poczet przyszłej sprzedaży od Odbiorcy Y   | ?<br>2,00<br>?<br>2,00<br>12300,00 |
| 3.   | FVZ12                       | 30.12.2012     | 1937361                | Faktura od Polkomtel S.A. za rozmowy telefoniczne<br>- rozmowy za grudzień 2012<br>- abonament za styczeń 2013<br>VAT 23%<br>Termin płatności 14 dni  | 230,00<br>60,00<br>?               |
| <b>Dokonano zamknięcia roku 2012</b>                 |                             |                |                        |   |                                    |
| 4.   | PK19                        | 31.12.2012     | PK19/2012              | Utworzono rezerwę krótkoterminową na ewentualne straty z tytułu toczącej się sprawy sądowej   | 50.000,00                          |
| 5.   | PK20                        | 31.12.2012     | PK20/2012              | Utworzono:<br>-aktywa na odroczony podatek odroczony<br>-rezerwę na podatek odroczony   | 3400,00<br>10.200,00               |
| 6.   | PK21                        | 31.12.2012     | PK21/2012              | W związku z utratą wartości części materiałów dokonano odpisu aktualizacyjnego  | 1.200,00                           |
| 7.   | PK22                        | 31.12.2012     | PK22/2012              | Przebiegowano koszty wydziałowe   | ?                                  |
| 8.   | PK23                        | 31.12.2012     | PK23.2012              | Przebiegowano produkcję w toku  | ?                                  |
| <b>ROK 2013 data wpływu i księgowania „dzisiaj”</b>  |                             |                |                        |   |                                    |
| 1.   | PK1                         | 02.01.2013     | PK1/2013               | Zaksięgowano koszty poniesione w roku 2012  |                                    |
| 2.   | PK2                         | 02.01.2013     | PK2/2013               | Przebiegowano kwotę z produkcji w toku na produkcję podstawową  | ?                                  |
| 3.   | FVZ1                        | 05.01.2013     | 97462                  | Faktura od TP S.A. za rozmowy telefoniczne<br>- abonament za styczeń 2013<br>- rozmowy 04.12.2012 – 31.12.2012<br>- rozmowy 01.01.2013-04.01.2013<br>VAT 23%<br>Termin płatności 14 dni<br>Koszty dotyczące roku 2012 zaksięgować również w 2012 dokumentem PK. | 120,00<br>70,00<br>12,00           |
| 4.   | FVS1                        | 06.01.2012     | 1/S/2013               | Wystawiono fakturę Odbiorcy Y za sprzedane usługi<br>- netto<br>- VAT 23%<br>Zapłacono: zaliczka w roku 2012  | 10.000,00<br>?                     |