

Nazwa kwalifikacji:	Rozliczanie wynagrodzeń i danin publicznych
Oznaczenie kwalifikacji:	AU.65
Numer zadania:	01
Kod arkusza:	AU.65-01-01_zo

Lp.	Elementy podlegające ocenie/kryteria oceny <i>dopuszcza się inne sformułowania poprawne merytorycznie</i>
R.1	Rezultat 1: Umowa o pracę nr 1/2018 dla Krystiana Orlikowskiego
R.1.1	nazwa i nr dokumentu: Umowa o pracę numer UP/2018/1 lub UP 1/2018 lub 1/2018
R.1.2	data zawarcia umowy: 30.03.2018 r.
R.1.3	dane pracodawcy: Atelier STUDIO FOTO Andrzej Walczak lub Andrzej Walczak
R.1.4	dane pracownika: Orlikowski Krystian, zam. Brzeziny, ul. Gimnazjalna 1
R.1.5	rodzaj i czas zawartej umowy: na czas określony od 04.04.2018 r. do 30.06.2019 r. lub na czas określony do dnia 30.06.2019 r.
R.1.6	stanowisko/rodzaj umówionej pracy: fotograf
R.1.7	miejsce wykonywania pracy: Kalisz, ul. Grodzka 1 lub siedziba firmy
R.1.8	wymiar czasu pracy: 1/1 lub pełen etat
R.1.9	składniki wynagrodzenia: podstawa godzinowa 20,00 zł lub wynagrodzenie za godzinę w wysokości 20,00 zł lub wynagrodzenie zasadnicze 20,00 PLN/godzinę
R.1.10	dzień rozpoczęcia pracy: 04.04.2018 r.
R.2	Rezultat 2: Lista płac za kwiecień 2018 r. dla Krystiana Orlikowskiego
R.2.1	nazwa dokumentu: Lista płac za okres: kwiecień 2018, nazwisko i imię pracownika: Orlikowski Krystian lub inne wynikające z umowy o pracę zdającego
R.2.2	podstawa/wynagrodzenie zasadnicze: 3 040,00 zł (lub 3 200,00 zł w programie Optima)
R.2.3	dodatek za godziny nadliczbowe/nadgodziny: 320,00 zł (lub 160,00 zł w programie Optima)
R.2.4	kwoty składek na ubezpieczenia społeczne finansowane przez ubezpieczonego: - emerytalne 327,94 zł - rentowe 50,40 zł - chorobowe 82,32 zł
R.2.5	kwota składki na ubezpieczenie zdrowotne: 224,70 zł i 36,24 zł lub suma 260,94 zł
R.2.6	koszty uzyskania przychodu: 139,06 zł, ulga podatkowa: 46,33 zł, zaliczka na podatek dochodowy: 226,00 zł
R.2.7	kwota do wypłaty: 2 412,40 zł
R.3	Rezultat 3: Polecenie przelewu wynagrodzenia za kwiecień 2018 r. dla Krystiana Orlikowskiego
R.3.1	nazwa odbiorcy: Orlikowski Krystian lub inne wynikające z umowy o pracę zdającego
R.3.2	nr rachunku odbiorcy: 45 1140 1993 0000 5502 3500 1007
R.3.3	kwota przelewu: 2 412,40 zł lub inna kwota do wypłaty z listy płac sporządzonej przez zdającego
R.3.4	nr rachunku zlecienniodawcy: 55 1090 1128 5422 1555 7887 1271
R.3.5	nazwa zlecienniodawcy: Andrzej Walczak lub Atelier STUDIO FOTO Andrzej Walczak
R.3.6	tytułem, np.: wynagrodzenie/lista płac za 04/2018
R.3.7	data przelewu: 2018-04-30
R.4	Rezultat 4: DW - Dowód wewnętrzny nr 1/04/2018
R.4.1	data wystawienia: 2018-04-30
R.4.2	numer dowodu: 1/04/2018
R.4.3	tytuł i cel wydatku/opis zdarzenia, np.: miesięczne wydatki z tytułu eksploatacji pojazdu
R.4.4	razem wartość: 120,00 zł
R.4.5	wystawił/dokonał operacji: Walczak Andrzej
R.5	Rezultat 5: Podatkowa księga przychodów i rozchodów za kwiecień 2018 r.
	<i>Uwaga: Każdy numer dowodu księgowego może być poprzedzony symbolem lub nazwą dowodu.</i>
R.5.1	data zdarzenia i numer dowodu księgowego: 2018-04-09, 487/2018 kontrahent: Sklep Fotograficzny PSTRYK sp. z o.o., Al. Lipowa 42, 53-124 Wrocław opis zdarzenia gospodarczego, np. zakup materiałów fotograficznych
R.5.2	data zdarzenia i numer dowodu księgowego: 2018-04-10, 1540/2018 kontrahent: EKURIER sp. z o.o., ul. Wagonowa 4, 53-609 Wrocław opis zdarzenia gospodarczego, np. usługa kurierska
R.5.3	data zdarzenia i numer dowodu księgowego: 2018-04-18, 1/04/2018 kontrahent: Moda Polska sp. z o.o., ul. Bankowa 6, 62-800 Kalisz opis zdarzenia gospodarczego, np. sprzedaż usługi fotograficznej
R.5.4	data zdarzenia i numer dowodu księgowego: 2018-04-30, 04/2018 opis zdarzenia gospodarczego, np. odsetki od kredytu bankowego
R.5.5	data zdarzenia i numer dowodu księgowego: 2018-04-30, 1/04/2018 lub 2018/04/1 lub inny numer LP nadany przez zdającego opis zdarzenia gospodarczego, np. wynagrodzenie za kwiecień
R.5.6	data zdarzenia i numer dowodu księgowego: 2018-04-30, 1/04/2018 lub inny numer DW nadany przez zdającego opis zdarzenia gospodarczego, np. miesięczne wydatki z tytułu eksploatacji pojazdu
R.5.7	Podsumowanie kolumny Razem przychody: 3 500,00 zł
R.5.8	Podsumowanie kolumny Zakup towarów handlowych i materiałów wg cen zakupu: 705,00 zł i Koszty uboczne zakupu: 80,00 zł
R.5.9	Podsumowanie kolumny Wynagrodzenia w gotówce i w naturze: 3 360,00 zł lub inna kwota brutto wynagrodzenia z listy płac zdającego
R.5.10	Podsumowanie kolumny Pozostałe wydatki: 370,00 zł
R.6	Rezultat 6: VAT-7 Deklaracja dla podatku od towarów i usług za kwiecień 2018 r.
R.6.1	NIP podatnika: 6181907473, deklaracja za miesiąc: 04, rok: 2018
R.6.2	Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja: Drugi Urząd Skarbowy w Kaliszu
R.6.3	Dane identyfikacyjne podatnika: Rodzaj podatnika [x] 2. osoba fizyczna
R.6.4	Dane identyfikacyjne podatnika: Nazwisko, pierwsze imię i data urodzenia: Walczak Andrzej, ur. 05-07-1982 r.
R.6.5	Dostawa towarów oraz świadczenie usług na terytorium kraju, opodatkowane stawką 22% albo 23%: podstawa opodatkowania: 3 500,00 zł, podatek należny: 805,00 zł
R.6.6	Nabycie towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych: wartość netto: 10 500,00 zł, podatek naliczony: 2 415,00 zł
R.6.7	Nabycie towarów i usług pozostałych: wartość netto: 785,00 zł, podatek naliczony: 181,00 zł
R.6.8	Nadwyżka podatku naliczonego nad należnym: 1 791,00 zł
R.6.9	Data wypełnienia: 25-05-2018