

<b>Wersja 2015.b</b>	<b>3</b>
Aktualizacja wzorów deklaracji: PIT-11, PIT-40, PIT-4R, PIT-8AR, PIT-8C	3
Wybór wersji formularza dla deklaracji: PIT-11, PIT-8AR	3
PIT-11(22) – dane identyfikacyjne i adres zamieszkania podatnika dla nierezydentów	4
Wydruk dwustronny deklaracji z nieparzystą liczbą stron formularza	4
Zbiorcze tworzenie deklaracji elektronicznych	4
Raport – ORD-ZU	5
Zerowe składki na FGŚP i FEP za członków rad nadzorczych od 1 stycznia 2015	7
Zerowe składki na FP i FGŚP za pracowników poniżej 30 roku życia, ze skierowaniem z Urzędu Pracy	7
Kody ZUS	7
ZUS ZLA w trakcie urlopu związanego z rodzicielstwem łączonego z pracą	8
Dane urzędów skarbowych	9
Wartości danych kadrowych na rok 2015	9
Inne zmiany	10
<b>Wersja 2015.a</b>	<b>10</b>
Liczba godzin przepracowanych z uwzględnieniem urlopu	10
Potrącenie kosztów od praw autorskich za okres nieobecności	10
Podstawy do chorobowego – wynagrodzenie stałe	10
Nadgodziny średniotygodniowe – norma czasu pracy	10
<b>Wersja 2015</b>	<b>11</b>
Współpraca SODiR Off-line	11
Dane urzędów skarbowych	12
Wartości danych kadrowych	12

Kalendarz firmy na rok 2015	12
<b>Pozostałe uwagi dotyczące programu</b>	<b>13</b>
Uwagi do konwersji	13
Pozostałe uwagi	13

## Wersja 2015.b

### Aktualizacja wzorów deklaracji: PIT-11, PIT-40, PIT-4R, PIT-8AR, PIT-8C

Druki deklaracji oraz struktury dokumentów XML dla deklaracji elektronicznych zaktualizowano do wzorów:

- **PIT-11(21)**
- **PIT-11(22)** (tylko wydruk)
- **PIT-40(20)**
- **PIT-4R(5)**
- **PIT-8AR(4)**
- **PIT-8AR(5)** (tylko wydruk)
- **PIT-8C(7)**

W związku z późnym terminem publikacji wzorów deklaracji za rok 2015 ta aktualizacja nie zawiera:

- **PIT-11 (22)** - deklaracja elektroniczna
- **PIT-40 (21)** - deklaracja elektroniczna i wydruk
- **PIT-8AR (5)** - deklaracja elektroniczna

### Wybór wersji formularza dla deklaracji: PIT-11, PIT-8AR

Dodano możliwość wyboru wersji formularza dla tworzonej deklaracji. Domyślnie wersja formularza dla deklaracji PIT-11 oraz PIT-8AR będzie zgodna z obowiązującą w roku, dla którego deklaracja jest wykonywana:

- PIT-11 za rok 2014 tworzone są na formularzu PIT-11(21)
- PIT-11 za rok 2015 tworzone są na formularzu PIT-11(22)
- PIT-8AR za rok 2014 tworzone są na formularzu PIT-8AR(4)
- PIT-8AR za rok 2015 tworzone są na formularzu PIT-8AR(5)

Zmiana nie dotyczy raportów obsługujących deklaracje za lata ubiegłe (za rok 2013 i wcześniejsze).

## PIT-11(22) – dane identyfikacyjne i adres zamieszkania podatnika dla nierezydentów

W związku ze zmianami w deklaracji PIT-11(22) w sekcji C (dane identyfikacyjne i adres zamieszkania podatnika) pracownicy, których kraj zamieszkania podany na deklaracji jest inny niż Polska oznaczani są w poz. 10 jako **nierezydent**.

Na potrzeby obsługi deklaracji dla nierezydentów dodano do zestawu **Pracownik** element kadrowy zgrupowany: **Zagraniczny numer identyfikacyjny podatnika**. W przypadku, gdy element ten nie został wypełniony, na deklaracji umieszczony zostanie numer z elementu **Dowód tożsamości**.

W związku z [komunikatem](#) Ministra Finansów, jeśli nierezydent nie ma numeru NIP wtedy na deklaracji elektronicznej podany zostanie numer **999999999**.

## Wydruk dwustronny deklaracji z nieparzystą liczbą stron formularza

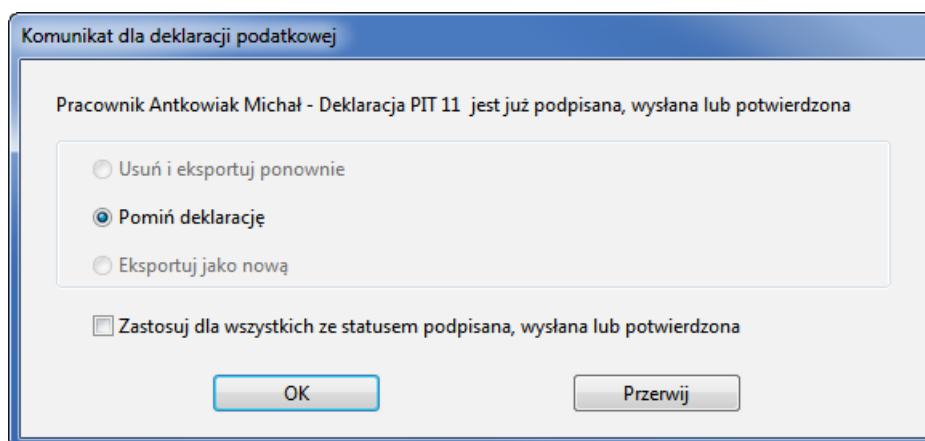
Dodano możliwość przygotowania deklaracji z nieparzystą liczbą stron do wydruku na drukarkach dwustronnych.

Deklaracje utworzone z zaznaczoną opcją **Wydruk dwustronny** (wcześniej **Drukuj pustą stronę**) zostaną przygotowane tak, aby przy wydruku dwustronnym dało się rozdzielić wydruki dla poszczególnych pracowników (jeśli deklaracja ma nieparzystą liczbę stron wtedy na końcu dodawana jest pusta strona).

## Zbiorcze tworzenie deklaracji elektronicznych

Zmieniono dialog obsługujący sytuację, gdy w kartotece e-Deklaracje znajduje się wcześniej utworzona deklaracja.

Dodano możliwość powtórzenia wybranej akcji dla pozostałych tworzonych deklaracji z takim samym statusem.



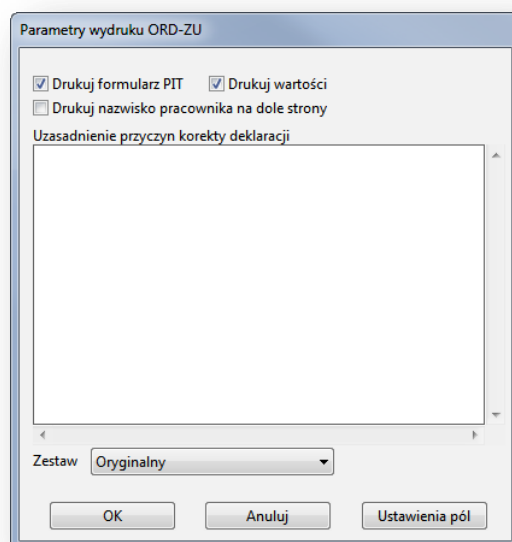
## Raport – ORD-ZU

Dodano raport ORD-ZU przygotowujący wydruk uzasadnienia przyczyn korekty deklaracji.

Druk można przygotować na dwa sposoby:

### 1. Wykonując raport ORD-ZU

Raport **ORD-ZU** znajduje się w katalogu **PIT\Załączniki** i wykonywany jest dla firmy i poszczególnych pracowników.



### 2. Jako dodatek do deklaracji PIT-11, PIT-40, PIT-4R, PIT-8AR, PIT-8C

Aby dołączyć druk ORD-ZU dla przygotowywanej deklaracji PIT-11, PIT-40, PIT-4R, PIT-8AR, PIT-8C (zwykłej lub elektronicznej) należy:

- zaznaczyć opcję **Korekta informacji**,
- wybrać wszystkie strony wydruku deklaracji,

- zaznaczyć opcję **Grupuj strony dla pracownika**.

Na przykład dla deklaracji PIT-11:

Parametry wydruku PIT-11

Rok: 2014      Wersja formularza: PIT-11(21)

Korekta informacji

Strona 1

Strona 2

Drukuj formularz PIT       Drukuj wartości

Drukuj nazwisko pracownika na dole strony

Sposób przekazania deklaracji

Grupuj strony dla pracownika

Wydruk na formularzu

e-Deklaracja

Wydruk dwustronny

Pokazuj przygotowaną deklarację

Drukuj adres Urzędu Skarbowego

Tymczasowy adres zamieszkania

Drukuj dla wybranych pracowników tylko tych, którzy mieli umowę w zadanym okresie

Wykazuj składki od umów zryczałtowanych

Zestaw: Oryginalny

OK      Anuluj      Ustawienia pól

Na oknie **Informacje dodatkowe** wybrać **Drukuj ORD-ZU** oraz w polu **Uzasadnienie przyczyn korekty deklaracji** wpisać treść uzasadnienia (taka sama dla wszystkich tworzonych deklaracji).

Informacje dodatkowe

Oświadczenie płatnika

Imię:

Nazwisko: Konto administratora

Załącznik ORD-ZU

Nie drukuj ORD-ZU

Drukuj ORD-ZU

Uzasadnienie przyczyn korekty deklaracji

Załącznik PIT-R

Dołączono załącznik PIT-R

Nie dołączono załącznika PIT-R

OK      Anuluj

Treść uzasadnienia nie jest przechowywana w programie.

## Zerowe składki na FGŚP i FEP za członków rad nadzorczych od 1 stycznia 2015

W związku z komunikatem ZUS, od 1 stycznia 2015 roku członkowie rad nadzorczych nie są objęci obowiązkiem opłacania składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych oraz Fundusz Emerytur Pomostowych.

Pracownicy zatrudnieni na umowę cywilnoprawną z art. 13 pkt 7 nie będą mieli naliczanych składek na FGŚP oraz FEP. Rozliczając umowę z art. 13 pkt 7 w atrybucie **naliczanie ubezpieczenia** ? należy ustawić **ub. społ. (emerytalne i rentowe)**.

Do obsługi tej zmiany dodano element kadrowy **naliczanie składki na FGŚP za pracownika (z art.13 pkt 7) ?**

W przypadku rozliczania umów z art. 13 pkt 7 pracowników niewchodzących w skład rady nadzorczej należy ustawić im wartość elementu kadrowego **naliczanie składki na FGŚP za pracownika (z art.13 pkt 7) ?** na **Tak**.

## Zerowe składki na FP i FGŚP za pracowników poniżej 30 roku życia, ze skierowaniem z Urzędu Pracy

Dla zdarzenia **Zerowe składki na FP i FGŚP dla nowozatrudnionego i zarejestrowanego w PUP** dodano obsługę zwolnienia z opłacania składek na Fundusz Pracy i FGŚP przy zatrudnieniu skierowanych bezrobotnych poniżej 30 roku życia.

W elemencie **Progi wymiaru składek FP i FGŚP dla nowozatrudnionych** dodano próg dla osób poniżej 30 roku życia obowiązujący od 2014-05-27.

## Kody ZUS

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej (Dz. U. poz. 1957 z dnia 2014-12-30) zaktualizowano słowniki kodów ZUS: **Tytuł ubezpieczenia, Świadczenie / przerwa, Pokrewieństwo/Powinowactwo**.

Zmiany w słownikach dotyczą:

### **Tytuł ubezpieczenia**

- 2240 członek rady nadzorczej, podlegający z tego tytułu wyłącznie ubezpieczeniu zdrowotnemu
- 2241 członek rady nadzorczej, podlegający z tego tytułu ubezpieczeniom emerytalnemu i rentowym oraz ubezpieczeniu zdrowotnemu
- 2242 członek rady nadzorczej, podlegający z tego tytułu ubezpieczeniom emerytalnemu i rentowym, niepodlegający ubezpieczeniu zdrowotnemu

### **Świadczenie / przerwa**

- 121 – urlop wychowawczy udzielony na podstawie art. 186 § 2 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (Dz. U. z 2014 r. poz. 1502 i 1662)
- 122 – urlop wychowawczy udzielony na podstawie art. 186 § 3 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy

## ZUS ZLA w trakcie urlopu związanego z rodzicielstwem łączonego z pracą

Umożliwiono rejestrację i rozliczenie ZUS ZLA w trakcie urlopów związanych z macierzyństwem łączonych z pracą.

Rejestracja zdarzeń w takiej sytuacji powinna być wykonywana w takiej kolejności:

1. Rejestracja urlopu związanego z rodzicielstwem łączonego z pracą:
  - Urlop rodzicielski łączony z pracą,
  - Dodatkowy urlop macierzyński łączony z pracą,
  - Dodatkowy urlop na warunkach urlopu macierzyńskiego łączony z pracą.
2. Rejestracja ZUS ZLA (w trakcie trwania urlopu z pkt. 1):
  - Choroba
  - Choroba zawodowa
  - Opieka nad chorym członkiem rodziny
  - Opieka nad dzieckiem
  - Pobył w szpitalu
  - Wypadek przy pracy

W związku z tym, że słownik **tytuł zasiłku** jest wspólny dla elementów rozliczających zasiłki. Program pilnuje, aby wybrany tytuł zasiłku był zgodny z rozliczeniami obsługiwany przez dany element.

W przypadku rejestracji urlopu związanego z rodzicielstwem łączonego z pracą pokrywającego się ze zrealizowanym zdarzeniem choroby program wyświetli komunikat informujący o konieczności sprawdzenia poprawności naliczeń wynagrodzeń.

Dodane zostało zdarzenie **Dodatkowy urlop na warunkach urlopu macierzyńskiego łączony z pracą**.

Akcja uaktywnienia bilansu okresowego **Rozliczenie zasiłku** wykonywana przy realizacji zdarzeń urlopów związanych z rodzicielstwem została zmieniona na **Rozliczenie zasiłku związanego z rodzicielstwem**.

Do zestawu **Choroby, Zasiłki** dodano nowe elementy kadrowe zgrupowane obsługujące wyłącznie zasiłki związane z rodzicielstwem:

- Rozliczenie zasiłku związanego z rodzicielstwem,
- Rozliczenie wyrównania zasiłku związanego z rodzicielstwem.

Prezentacja rozliczenia zasiłków podzielona została na dwa elementy:

- Nowy element **Rozliczenie zasiłku związanego z rodzicielstwem** - zawiera rozliczenia z tytułu zasiłków związanych z rodzicielstwem.
- **Rozliczenie zasiłku** - zawiera rozliczenia z tytułu pozostałych zasiłków.



## Dane urzędów skarbowych

Zaktualizowano adresy urzędów skarbowych według stanu na dzień 13 października 2014 roku.

Na deklaracjach podatkowych zmieniono formę wpisu z **Naczelnik Urzędu...** na **Urząd skarbowy...**

## Wartości danych kadrowych na rok 2015

<b>Element kadrowy</b>	<b>Obowiązuje</b>	<b>Wartość</b>
<b>Minimalna podstawa wymiaru zasiłków</b>	od 2015-01-01	1510,07 zł.
<b>wskaźnik waloryzacji podstawy wymiaru zasiłku chorobowego</b>	od 2015-01-01 do 2015-03-31	97,10
<b>współczynnik do ekwiwalentu</b>	od 2015-01-01	21
<b>miesięczna ulga podatkowa ustawowa</b>	od 2015-01-01 do 2015-12-31	46,33 zł.
<b>miesięczne koszty uzyskania ustawowe</b>	od 2015-01-01 do 2015-12-31	111,25 zł.
<b>roczna ulga podatkowa</b>	od 2015-01-01 do 2015-12-31	556,02 zł.
<b>progi podatkowe</b>	od 2015-01-01 do 2015-12-31	18,00% w przedziale 0,00-85528,00 zł. 32,00% powyżej 85528,00 zł.
<b>Kwota najniższej emerytury</b>	od 2015-03-01	880,45 zł.
<b>maks. roczna podst. wym. skł. na ub. emer. i rent.</b>	od 2015-01-01 do 2015-12-31	118770,00 zł.
<b>maksymalna podstawa wymiaru skł. na dobrowolne ub. chorobowe</b>	od 2015-01-01	9897,50 zł.
<b>progi podatkowe dla wzorca Rozl.z małżonk/Samot.wych.dzieci</b>	od 2015-01-01 do 2015-12-31	18,00% w przedziale 0,00-85528,00 zł. 18,00% powyżej 85528,00 zł.
<b>Podstawa naliczenia składki ZUS (właściciel) dla wzorca Właściciel</b>	od 2015-01-01 do 2015-12-31	2375,40 zł.
<b>Podstawa naliczenia składki ZUS (właściciel) dla wzorca Właściciel z ograniczoną składką ZUS</b>	od 2015-01-01 do 2015-12-31	525,00 zł.
<b>miesięczne koszty uzyskania ustawowe dla wzorca Koszty uzyskania przy dojazdach</b>	od 2015-01-01 do 2015-12-31	139,06 zł.
<b>Czy wypłacać wynagrodzenie w przyp. braku przep. godz.</b>	od 2015-02-01 do 2015-02-28	<b>Nie</b>

## Inne zmiany

- Poprawiono mechanizm naliczania potrąceń od wynagrodzenia netto, gdy pracownik jest rozliczany w dwóch okresach, z których przynajmniej jeden ma rozliczenie w następnym miesiącu.

## Wersja 2015.a

Poprawka systemowa dotycząca błędów występujących w wersji **2015**.

Okresy płacowe utworzone w wersji **2015** podczas konwersji nie powinny być zamknięte.

## Liczba godzin przepracowanych z uwzględnieniem urlopu

Poprawiono wyliczanie elementu **Liczba godzin przepracowanych w danym okresie z uwzgl. urlopu**, ponieważ nie uwzględniał urlopów z klasy zdarzeń **Urlopy płatne**.

## Potrącenie kosztów od praw autorskich za okres nieobecności

Dla pracowników, którzy posiadają **prawa autorskie** i **następujące zdarzenia**:

- Urlop okolicznościowy
- Urlop wypoczynkowy
- Urlop wypoczynkowy godzinowy
- Urlop wypoczynkowy na żądanie
- Urlop wypoczynkowy pracownika tymczasowego
- Urlop z tytułu opieki nad dzieckiem

Poprawiono wyliczenie elementu **Potrącenie kosztów od praw autorskich za okres nieobecności**.

## Podstawy do chorobowego – wynagrodzenie stałe

Dla pracowników u których wystąpiła np. **choroba** a w miesiącach uwzględnianych w podstawach do zasiłku pracownik miał **nieobecność nieusprawiedliwioną** poprawiono wyliczanie atrybutu **wynagrodzenie stałe na podstawie umowy o pracę** w elemencie: **Podstawy do chorobowego**.

## Nadgodziny średniotygodniowe – norma czasu pracy

Dla pracowników, u których wystąpiły **nadgodziny średniotygodniowe** poprawiono wyliczanie atrybutu: **obowiązujący wymiar czasu pracy** w elemencie: **Rozliczenie czasu pracy/godziny nadliczbowe** (Zestaw: **Godziny nadliczbowe**).

## Wersja 2015

### Współpraca SODiR Off-line

Program Kadry i Płace dostosowano do współpracy z programem SODiR Off-line w wersji 9.25.

Na ustawieniach wykonania raportu **Eksport Wn-D** dodano możliwość wyboru konta bankowego firmy:

Dane podstawowe

Miesiąc: 09  
Rok: 2014

Rodzaj informacji: zwykła  
Rodzaj dokumentu: dot. miesięcznego dofinansowania  
Konto firmy: PKO 00000000000000000000000000000000  
Przyrost netto zatrudnienia: nie

Załączniki  
Rodzaj: INF-D-P  
Liczba: 0

Oświadczenia  
Forma papierowa składania wniosków: nie  
Forma elektroniczna składania wniosków: tak  
Miejsca pracy nie powstały w wyniku rozwiązania umowy...: tak  
Informacja o wysokości otrzymanej pomocy publicznej...: tak  
Informacja o nieotrzymaniu pomocy...: nie

Rodzaj średniej dla stanu zatrudnienia: Średnia arytmetyczna

Katalog: c:\sage\

OK Anuluj

Poprawiono:

- wykazywanie kwoty w zestawieniu INF-D-P w pozycji **inf-d-p (2014) poz 52, (2009) poz. 40**
- wyliczenie atrybutu **nowozatrudnieni** w elemencie **stanZatrudnienia** w pliku XML w przypadku wystąpienia urlopu bezpłatnego.
- wyliczenie wartości elementu **inf-d-p (2014) poz. 54**
- przypadki niewykrywania danych z poprzednich okresów.
- wykazywanie w raporcie **Eksport INF-D-P** informacji o działalności gospodarczej pracownika, gdy element **pracownik zatrudniony u pracodawcy** jest ustawiony na **tak** (pisane małymi literami)
- wykazywanie danych na raporcie **Eksport INF-D-P**, gdy początkowa data elementu **Dodatkowe dane dla PFRON** rozpoczyna się od innego dnia niż pierwszy dzień miesiąca.
- oznaczanie na raporcie **Eksport Wn-D** statusu pracodawcy w przypadku wystąpienia w jednym miesiącu statusu **Zakład pracy chronionej** oraz **Inny pracodawca**

- naliczanie składek na ubezpieczenia w przypadku, gdy w jednym okresie pracownik jest zatrudniony na umowę o pracę oraz umowę zlecenia.

## Dane urzędów skarbowych

Zaktualizowano adresy urzędów skarbowych według stanu na dzień 4 września 2014 roku.

## Wartości danych kadrowych

Ustawiono parametry firmy:

- **wskaźnik waloryzacji podstawy wymiaru zasiłku chorobowego** od 2014-07-01 do 2014-09-30 wynosi 106,7%
- **wskaźnik waloryzacji podstawy wymiaru zasiłku chorobowego** od 2014-10-01 do 2014-12-31 wynosi 97,8%
- **Najniższe wynagrodzenie pracownika** od 2015-01-01 wynosi 1750 zł.

## Kalendarz firmy na rok 2015

Ustawiono w kalendarzu Firmy święta na rok 2015.

- Święto Trzech Króli (6 stycznia)
- Wielkanoc (5 kwietnia)
- Poniedziałek Wielkanocny (6 kwietnia)
- Święto Pracy (1 maja)
- Święto Konstytucji 3 Maja (3 maja)
- Zielone Świątki (24 maja)
- Boże Ciało (4 czerwca)
- Święto Wojska Polskiego, Wniebowzięcie NMP (15 sierpnia)
- Wszystkich Świętych (1 listopada)
- Narodowe Święto Niepodległości (11 listopada)
- Pierwszy Dzień Świąt Bożego Narodzenia (25 grudnia)
- Drugi Dzień Świąt Bożego Narodzenia (26 grudnia)

Ustawione święta na rok 2016:

- Nowy Rok (1 styczeń)

## Pozostałe uwagi dotyczące programu

### Uwagi do konwersji

**Konwersję firmy do kolejnej wersji w programie Sage Symfonia Kadry i Płace należy przeprowadzać po zamknięciu wszystkich otwartych okresów! Jeśli po konwersji występuje potrzeba otwarcia okresu zamkniętego przed konwersją należy sprawdzić poprawność naliczeń lub w razie niezgodności usunąć okres i dodać ponownie w przeciwnym wypadku niektóre naliczenia mogą ulec zmianie!**

### Pozostałe uwagi

- **nie należy w** jednym okresie płacowym rozliczać dla danego pracownika wynagrodzeń mających różny tytuł ubezpieczenia, np. wynagrodzeń z umowy o pracę i wynagrodzeń z umowy zlecenia z ubezpieczeniami. w takim przypadku należy utworzyć dwa oddzielne okresy płacowe: okres płacowy do rozliczania wynagrodzeń z umów o pracę i okres płacowy do rozliczania wynagrodzeń z umów zleceń z ubezpieczeniami. Analogicznie w oddzielnych okresach należy rozliczać również zasiłek macierzyński, zasiłek ojcowski oraz zasiłek wychowawczy.
- w związku z wymogiem podawania od 1999 roku na deklaracjach ZUS "tytułu ubezpieczenia" zaleca się niestosowanie bezpośrednio elementów płacowych (w tym elementów zgrupowanych) określających umowę cywilno-prawną, lecz stosowanie odpowiednich zdarzeń, dzięki czemu uniknie się konieczności ręcznego określania kodu tytułu ubezpieczenia oraz wymiaru składki na ubezpieczenie wypadkowe. Stosując wyżej wspomniane wzorce program będzie również sygnalizował sytuację, gdy w jednym okresie płacowym występują różne tytuły ubezpieczenia. w takim przypadku dla elementu "**Tytuł ubezpieczenia**" pojawi się wartość "#KONFLIKT!" i program nie zezwoli na zamknięcie okresu płacowego.
- w przypadku konieczności zmiany elementów typu miesięczne koszty uzyskania, miesięczna ulga podatkowa wprowadzana wartość musi obowiązywać przez cały miesiąc kalendarzowy. Przykładowo, jeśli pracownik został zatrudniony 10 lutego i ma mieć zerową ulgę podatkową lub koszty uzyskania przy dojazdach, to należy przyporządkować pracownika do odpowiedniego wzorca (odpowiednio "Zerowa ulga podatkowa" lub "Koszty uzyskania przy dojazdach") od pierwszego dnia miesiąca, czyli od 1 lutego.

**Uwaga:** Aby prawidłowo wykonać raporty do MS Office należy posiadać zarejestrowaną wersję MS Office.