

Dziennik księgowy (bez kont pozabilansowych) za okres 2020-11 nr DK: od 1 do 51

Ostatnim zamkniętym miesiącem jest: 10-2020

Nr Dziennika	Data księgow.	Data operacji	Data dokumentu	Nr dokumentu	Treść	Nr ewidencyjny	sygnatura	e-F
nr	opis			Wn	kwota konto	Ma	kwota konto	
1/11-20	2020-11-09	2020-11-03	2020-11-03	KP1	przyjęcie gotówki do kasy	KP 1	ksm	
01	przyjęcie gotówki do kasy			Wn	1.000,00 100	Ma	1.000,00 130	
2/11-20	2020-11-09	2020-11-03	2020-11-03	WB2	otrzymana pożyczka	WB 1	ksm	
01	otrzymana pożyczka			Wn	18.000,00 130	Ma	18.000,00 262-2	
3/11-20	2020-11-09	2020-11-09	2020-11-09	PK13	przyjęcie gotówki do kasy	PK 13	ksm	
01	przyjęcie gotówki do kasy			Wn	-1.000,00 100	Ma	-1.000,00 130	
4/11-20	2020-11-09	2020-11-09	2020-11-09	PK14	storno czerwone - zapis poprawny	PK 14	ksm	
01	storno czerwone - zapis poprawny			Wn	100,00 100	Ma	100,00 130	
5/11-20	2020-11-09	2020-11-09	2020-11-09	PK15	otrzymana pożyczka	PK 15	ksm	
01	otrzymana pożyczka			Wn	18.000,00 262-2	Ma	18.000,00 130	
6/11-20	2020-11-09	2020-11-09	2020-11-09	PK16	storno czarne - zapis poprawny	PK 16	ksm	
01	storno czarne - zapis poprawny			Wn	25.000,00 130	Ma	25.000,00 262-2	
7/11-20	2020-11-09	2020-11-03	2020-11-03	PK1	amortyzacja budynku produkcyjnego	PK 1	ksm	
01	amortyzacja budynku produkcyjnego			Wn	500,00 401-1-1	Ma	500,00 070-2	
02	amortyzacja budynku produkcyjnego			Wn	500,00 502	Ma	500,00 490	
8/11-20	2020-11-09	2020-11-03	2020-11-03	OT2	aport rzeczowy	OT 2	ksm	
01	aport rzeczowy			Wn	10.000,00 010-3	Ma	10.000,00 801	
9/11-20	2020-11-09	2020-11-03	2020-11-03	PK2	budowa środka trwałego	PK 2	ksm	
01	budowa środka trwałego			Wn	100,00 011-2	Ma	100,00 601	
10/11-20	2020-11-09	2020-11-03	2020-11-03	WB3	odsetki od lokaty	WB 2	ksm	
01	odsetki od lokaty			Wn	200,00 130	Ma	200,00 752-2	
11/11-20	2020-11-09	2020-11-03	2020-11-03	WB4	podatek od nieruchomości produkcyjnej	WB 3	ksm	
01	podatek od nieruchomości produkcyjnej			Wn	200,00 404-4	Ma	200,00 130	
02	podatek od nieruchomości produkcyjnej			Wn	200,00 502	Ma	200,00 490	
12/11-20	2020-11-09	2020-11-03	2020-11-03	OT1	przyjęcie budynku do użytkowania	OT 1	ksm	
01	przyjęcie budynku do użytkowania			Wn	5.100,00 010-2	Ma	5.100,00 011-2	
13/11-20	2020-11-09	2020-11-03	2020-11-03	RW3	zużycie materiałów	RW 1	ksm	
01	zużycie materiałów			Wn	2.000,00 402	Ma	2.000,00 310-1	
02	zużycie materiałów produkcyjnych			Wn	2.000,00 501	Ma	2.000,00 490	
14/11-20	2020-11-09	2020-11-04	2020-11-04	LP4	lista płac	LP 1	ksm	
01	lista płac			Wn	3.000,00 405	Ma	3.000,00 230	
02	lista płac			Wn	2.000,00 501	Ma	3.000,00 490	
				Wn	1.000,00 550			
15/11-20	2020-11-09	2020-11-04	2020-11-04	WB9	splata należności	WB 7	ksm	
01	splata należności			Wn	2.000,00 130	Ma	2.000,00 201-3-1-2	
16/11-20	2020-11-09	2020-11-04	2020-11-04	WB8	splata zobowiązania	WB 6	ksm	
01	splata zobowiązania			Wn	5.000,00 202-3-1-4	Ma	5.000,00 130	
17/11-20	2020-11-09	2020-11-04	2020-11-04	WZ1	wydanie wyrobów gotowych	WZ 1	ksm	
01	wydanie wyrobów gotowych			Wn	4.000,00 711-2-1	Ma	4.000,00 601	
18/11-20	2020-11-09	2020-11-04	2020-11-04	WB5	wypłata wynagrodzenia	WB 4	ksm	
01	wypłata wynagrodzenia			Wn	1.400,00 230	Ma	1.400,00 130	
19/11-20	2020-11-09	2020-11-04	2020-11-04	WB6	wypłata wynagrodzenia	WB 5	ksm	
01	wypłata wynagrodzenia			Wn	500,00 230	Ma	500,00 130	
20/11-20	2020-11-09	2020-11-04	2020-11-04	FVZ7	zakup oprogramowania komputerowego	FVZ 1	ksm	
01	zakup oprogramowania komputerowego			Wn	10.000,00 020-3	Ma	12.300,00 202-3-1-4	
				Wn	2.300,00 221-2			
21/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	WB11	kredyt bankowy	WB 8	ksm	
01	kredyt bankowy			Wn	10.000,00 130	Ma	10.000,00 139-2	
22/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	LT1	likwidacja budynku	LT 1	ksm	
01	likwidacja budynku			Wn	1.000,00 070-2	Ma	1.000,00 010-2	
02	likwidacja budynku			Wn	9.000,00 764	Ma	9.000,00 010-2	
23/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	PK10	nadwyżka w wyrobach - rozliczenie	PK 10	ksm	
01	nadwyżka w wyrobach - rozliczenie			Wn	150,00 242	Ma	150,00 711-2-1	

Suma strony	Wn	133.250,00	Ma	133.250,00
Suma z przeniesienia w miesiącu	Wn	0,00	Ma	0,00
Suma razem w miesiącu	Wn	133.250,00	Ma	133.250,00

Dziennik księgowy (bez kont pozabilansowych) za okres 2020-11 nr DK: od 1 do 51

Nr Dziennika	Data księgow.	Data operacji	Data dokumentu	Nr dokumentu	Treść			Nr ewidencyjny	sygnatura	e-F
nr	opis			Wn	kwota	konto	Ma	kwota	konto	
24/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	PK8	nadwyżka w wyrobach gotowych			PK 8	ksm	
01	nadwyżka w wyrobach gotowych			Wn	150,00	601	Ma	150,00	242	
25/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	PK11	niedobór gotówki - rozliczenie			PK 11	ksm	
01	niedobór gotówki - rozliczenie			Wn	200,00	234-3-1	Ma	200,00	242	
26/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	PK9	niedobór kasy			PK 9	ksm	
01	niedobór środków			Wn	200,00	242	Ma	200,00	100	
27/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	PK12	nota odsetkowa			PK 12	ksm	
01	nota odsetkowa			Wn	560,00	757-2	Ma	560,00	202-3-1-3	
28/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	N.Ods: DP 1	Nota odsetkowa dla Fa1279 [Bilans Otwarcia]			DP 1	ksm	
01	Nota odsetkowa dla Fa1279 [Bilans Otwarcia]			Wn	2.253,68	201-3-1-2	Ma	2.253,68	752-2	
29/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	PK3	otrzymana darowizna			PK 3	ksm	
01	otrzymana darowizna			Wn	10.000,00	033-3	Ma	10.000,00	763	
30/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	WB16	płatność składek ubezpieczeniowych			WB 13	ksm	
01	płatność składek ubezpieczeniowych			Wn	811,00	220-3-2	Ma	811,00	130	
31/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	PK5	przekazana darowizna			PK 5	ksm	
01	przekazana darowizna			Wn	500,00	764	Ma	500,00	601	
32/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	WB13	Reklama w prasie			WB 10	ksm	
01	Reklama w prasie			Wn	670,00	407-2	Ma	670,00	130	
02	Reklama w prasie			Wn	670,00	520	Ma	670,00	490	
33/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	PK4	rozliczenie wyniku finansowego			PK 4	ksm	
01	rozliczenie wyniku finansowego			Wn	5.000,00	860	Ma	5.000,00	821	
02	rozliczenie wyniku finansowego			Wn	5.000,00	821	Ma	5.000,00	851	
34/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	PK6	rozliczenie wyniku finansowego			PK 6	ksm	
01	rozliczenie wyniku finansowego			Wn	5.000,00	860	Ma	5.000,00	821	
02	rozliczenie wyniku finansowego			Wn	5.000,00	821	Ma	5.000,00	241	
35/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	PK7	składki na ubezpieczenia społeczne			PK 7	ksm	
01	składki na ubezpieczenia społeczne			Wn	811,00	406-1	Ma	811,00	220-3-2	
02	składki na ubezpieczenia społeczne			Wn	253,00	550	Ma	811,00	490	
				Wn	558,00	501				
36/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	FVS11	sprzedaż wyrobu A			FVS 1	ksm	
01	sprzedaż wyrobu A			Wn	5.400,00	201-3-1-4	Ma	5.000,00	701-2-1	
							Ma	400,00	221-1	
37/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	WB12	udzielona pożyczka			WB 9	ksm	
01	udzielona pożyczka			Wn	5.000,00	034-3	Ma	5.000,00	130	
38/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	WB17	wpłata gotówki przez pracownika			WB 14	ksm	
01	wpłata gotówki przez pracownika			Wn	200,00	100	Ma	200,00	234-3-1	
39/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	WB15	wyplata dla udziałowca			WB 12	ksm	
01	wypłata dla udziałowca			Wn	5.000,00	241	Ma	5.000,00	130	
40/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	WB14	zakup akcji			WB 11	ksm	
01	zakup akcji			Wn	2.000,00	142-2	Ma	2.000,00	130	
41/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	FVZ10	zakup nitów			FVZ 2	ksm	
01	zakup nitów			Wn	6.000,00	310-1	Ma	7.380,00	202-3-1-3	
				Wn	1.380,00	221-2				
42/11-20	2020-11-09	2020-11-05	2020-11-05	WB18	zapłacone odsetki			WB 15	ksm	
01	zapłacone odsetki			Wn	560,00	202-3-1-3	Ma	560,00	130	
43/11-20	2020-11-09	2020-11-09	2020-11-09	Przebieganie	Przebieganie kosztów rodzajowych na r			PK 17	ksm	
01	Przebieganie kosztów rodzajowych na rozliczenie kosztów			Wn	500,00	490	Ma	500,00	401-1-1	
02	Przebieganie kosztów rodzajowych na rozliczenie kosztów			Wn	2.000,00	490	Ma	2.000,00	402	
03	Przebieganie kosztów rodzajowych na rozliczenie kosztów			Wn	200,00	490	Ma	200,00	404-4	
04	Przebieganie kosztów rodzajowych na rozliczenie kosztów			Wn	3.000,00	490	Ma	3.000,00	405	
05	Przebieganie kosztów rodzajowych na rozliczenie kosztów			Wn	811,00	490	Ma	811,00	406-1	
06	Przebieganie kosztów rodzajowych na rozliczenie kosztów			Wn	670,00	490	Ma	670,00	407-2	

Suma strony	Wn	70.357,68	Ma	70.357,68
Suma z przeniesienia w miesiącu	Wn	133.250,00	Ma	133.250,00
Suma razem w miesiącu	Wn	203.607,68	Ma	203.607,68

Dziennik księgowania (bez kont pozabilansowych) za okres 2020-11 nr DK: od 1 do 51

Nr Dziennika	Data księgow.	Data operacji	Data dokumentu	Nr dokumentu	Treść			Nr ewidencyjny	sygnatura	e-F
nr	opis			Wn	kwota	konto	Ma	kwota	konto	
44/11-20	2020-11-09	2020-11-09	2020-11-09	Przebieganie	Przebieganie kosztów wydziałowych			PK 18	ksm	
01	Przebieganie kosztów wydziałowych			Wn	700,00	501	Ma	700,00	502	
45/11-20	2020-11-09	2020-11-09	2020-11-09	WB21	zakup GBP			WB 18	ksm	
01	zakup GBP			Wn	9.360,00	101	Ma	9.360,00	130	
46/11-20	2020-11-09	2020-11-09	2020-11-09	WB19	zakup USD			WB 16	ksm	
01	zakup USD			Wn	1.435,00	101	Ma	1.435,00	130	
47/11-20	2020-11-09	2020-11-09	2020-11-09	WB22	sprzedaż GBP			WB 19	ksm	
01	sprzedaż GBP			Wn	9.540,00	130	Ma	9.540,00	101	
48/11-20	2020-11-09	2020-11-09	2020-11-09	WB20	sprzedaż USD			WB 17	ksm	
01	sprzedaż USD			Wn	1.330,00	130	Ma	1.330,00	101	
49/11-20	2020-11-09	2020-11-09	2020-11-09	R.Kurs/DP 3	Różnice kursowe: WB 16 / WB 17			DP 3	ksm	
01	Różnice kursowe: WB 16 / WB 17			Wn	105,00	759	Ma	105,00	101	
50/11-20	2020-11-09	2020-11-09	2020-11-09	R.Kurs/DP 2	Różnice kursowe: WB 18 / WB 19			DP 2	ksm	
01	Różnice kursowe: WB 18 / WB 19			Wn	180,00	101	Ma	180,00	756	
51/11-20	2020-11-09	2020-11-09	2020-11-09	Przebieganie	Przyjęcie wyrobów gotowych i produkcji w			PK 19	ksm	
01	Przyjęcie wyrobów gotowych i produkcji w toku			Wn	3.680,60	601	Ma	5.258,00	501	
				Wn	1.577,40	603				

Suma strony	Wn	27.908,00	Ma	27.908,00
Suma z przeniesienia w miesiącu	Wn	203.607,68	Ma	203.607,68
Suma razem w miesiącu	Wn	231.515,68	Ma	231.515,68
Obroty do początku miesiąca	Wn	0,00	Ma	0,00
Obroty razem	Wn	231.515,68	Ma	231.515,68