

Sisukord

JPK_V7M z deklaracją dla podatników, którzy rozliczają się miesięcznie Od 2024-08	3
1. Ustawienia ogólne	3
1.1. Parametry transportu	3
1.1.1 Kod urzędu, mail, telefon	3
1.1.2 Dodatkowe oznaczenia: Faktura zakupu - DokumentZakupu	4

JPK_V7M z deklaracją dla podatników, którzy rozliczają się miesięcznie Od 2024-08

1. Ustawienia ogólne

1.1. Parametry transportu

Wszystkie parametry transportu znajdziesz:

USTAWIENIA→USTAWIENIA OGÓLNE→PARAMETRY TRANSPORTU

1.1.1 Kod urzędu, mail, telefon

Każdy rodzaj pliku JPK wymaga uzupełnienia obowiązkowych pól. Kod urzędu, adres mailowy i numer telefonu jest wskazywany w parametrze transportu:

USTAWIENIA→USTAWIENIA OGÓLNE→PARAMETRY TRANSPORTU

- TYP: **SAFT_JPK**
- KOD: **KodUrzedu**

W polu **PARAMETR 1** należy wpisać **kod jednostki urzędu skarbowego**, do którego będzie składany plik.

W polu **PARAMETR 2** należy wpisać **email**.

W polu **PARAMETR 3** należy wpisać **numer telefon**.

TYP	SAFT_JPK
KOD	KodUrzedu
PARAMETR 1	1433
PARAMETR 2	email@test.pl
PARAMETR 3	+48 535 770 313
PARAMETR 4	
OPIS	

1.1.2 Dodatkowe oznaczenia: Faktura zakupu - DokumentZakupu

W przypadku dokumentów zakupu wyróżnia się dodatkowe oznaczenia dotyczące:

1. **VAT_RR** - faktury VAT RR, o której mowa w art. 116 ustawy o VAT,
2. **WEW** - dokumentu wewnętrznego, np. w przypadku samodzielnego przewozu towarów z terytorium UE na terytorium Polski,
3. **MK** - faktury wystawionej przez podatnika będącego dostawcą lub usługodawcą, który wybrał metodę kasową rozliczeń określoną w art. 21 ustawy o VAT.

[Aby dodać do dokumentów zakupu dane oznaczenie, należy zrobić kilka działań:](#)

1. krok

Utworzyć dane oznaczenia w dodatkowych polach danych faktury sprzedaży:

USTAWIENIA → OGÓLNE USTAWIENIA → DODATKOWE POLE DANYCH → Grupa: **Faktura zakupowa** → nazwa: **SAFT_DokumentZakupu**

Ustawienia ogólne > Dodatkowe pola danych > OARVE_FIELD2



Wróć



Nowy



Kopiuj



Usuń

Zapisz

Status: Zapisano

SAFT_DokumentZakupu

KOD	<input type="text" value="OARVE_FIELD2"/>
NAZWA	<input type="text" value="SAFT_DokumentZakupu"/>
GRUPA	<input type="text" value="Faktura zakupowa"/>
DOMYŚLNIE WIDOCZNE	<input type="text"/>
OSTRZEGA, JEŚLI NIE JEST WYPEŁNIONE	<input type="text"/>
L.P.	<input type="text"/>
TYP	<input type="text" value="4 (Rozwijane menu)"/>
OGRANICZENIE	<input type="text" value=",MK,VAT_RR,WEW"/>

2. krok

Utworzyć parametr transportu: USTAWIENIA→USTAWIENIA OGÓLNE→PARAMETRY TRANSPORTU
* TYP: SAFT_JPK * KOD: DokumentZakupu W polu PARAMETR 1 należy wpisać nr. pola danych faktury zakupu, w którym będzie zawarta informacja o dokumencie

SAFT_JPK

TYP	<input type="text" value="SAFT_JPK"/>
KOD	<input type="text" value="DokumentZakupu"/>
PARAMETR 1	<input type="text" value="2"/>
PARAMETR 2	<input type="text"/>
PARAMETR 3	<input type="text"/>
PARAMETR 4	<input type="text"/>
OPIS	<input type="text" value="W polu 'PARAMETR 1' należy wpisać nr. pola danych faktury zakupu"/>

DokumentZakupu

3. krok

W dokumencie faktury zakupu, należy wybrać odpowiednie oznaczenie. W polu danych faktury zakupu SAFT_DokumentZakupu można wybrać tylko jedną możliwość:

Faktura zakupowa Nowy

Utwórz przyjęcie magazynowe | Utwórz płatność | Utwórz fakturę korygującą

Numer: Dostawca: Nazwa dostawcy: NIP: Faktura dostawcy:

> PODSTAWOWE DANE

> AKCEPTACJA

POLA DANYCH

Pole danych 1: SAFT_DokumentZakupu Pole danych 3: Pole danych 4: Pole danych 5: Pole danych 6: Pole danych 7:

> SUMMAD

Nr.	Konto	Nazwa	Wartość Netto	Kod VAT	Kwota V.
1					

! Jeśli nie potrzebujesz tej informacji - pole danych powinno być puste ===== 1.1.3 Dodatkowe oznaczenia: Faktura sprzedaży - TypDokumentu ===== Podatnik ma obowiązek stosować oznaczenia dokumentów sprzedaży w JPK_V7M, takie jak: - RO - **dokument zbiorczy wewnętrzny zawierający sprzedaż z kas rejestrujących. W Directo wszystkie paragony są sumowane i domyślnie są oznaczane w typie RO - FP - faktura, o której mowa w art. 109 ust. 3d ustawy o VAT, czyli faktura wystawiona do paragonu, - WEW - dokument wewnętrzny. Aby dodać do dokumentów sprzedaży dane oznaczenie, należy zrobić kilka działań:**

1. krok

Utworzyć dane oznaczenia w dodatkowych polach danych faktury sprzedaży: USTAWIENIA → OGÓLNE USTAWIENIA → DODATKOWE POLE DANYCH → Grupa: Faktura sprzedaży → nazwa: SAFT_TypDokumentu

Wróć Nowy Kopiuj Usuń **Zapisz** Status: Zapisano

SAFT_TypDokumentu

KOD	ARVE_FIELD3
NAZWA	SAFT_TypDokumentu
GRUPA	Faktura sprzedaży ▼
DOMYŚLNIE WIDOCZNE	Tak ▼
OSTRZEGA, JEŚLI NIE JEST WYPEŁNIONE	▼
L.P.	
TYP	46 (Przycisk radiowy) ▼
OGRANICZENIE	,RO,WEW,FP

2. krok

Utworzyć parametr transportu: USTAWIENIA→USTAWIENIA OGÓLNE→PARAMETRY TRANSPORTU
* TYP: SAFT_JPK * KOD: TypDokumentu W polu PARAMETR 1 należy wpisać nr. pola danych faktury sprzedaży, w którym będzie zawarta informacja o dokumencie TypDokumentu

SAFT_JPK

TYP	SAFT_JPK
KOD	TypDokumentu
PARAMETR 1	3
PARAMETR 2	
PARAMETR 3	
PARAMETR 4	
OPIS	W polu "PARAMETR 1" należy wpisać nr. pola danych faktury sprzedaży

3. krok

W dokumencie faktury sprzedaży lub paragonie, należy wybrać odpowiednie oznaczenie. W polu danych faktury sprzedaży SAFT_TypDokumentu wybierz tylko jedną wartość:

Faktura Nowy

Utwórz dok. płatności Utwórz fakturę korygującą

Numer Płatnik Nazwa płatnika Data wystawienia 26.08.2024 16:06:35 Obiekt Magazyn Aktualizuj magazyn

Nabywca Nazwa nabywcy Deaktywować promocję

PODSTAWOWE DANE

DOSTAWA

POLA DANYCH

Pole danych 1 Pole danych 2 SAFT_TypDokumentu No for KSEF Pole danych 5 Pole danych 6 Pole danych 7

RO
WEW
FP

AKCEPTACJA

SUMY

Wartość Netto VAT Saldo 0.00 Marża % Suma podstawowa VAT podstawowy 0.00 Łączna suma podstawowa 0.00

! Jeśli nie potrzebujesz tej informacji - pole danych powinno być puste ===== 1.1.4 Daty dokumentów: Faktura zakupu - Data wpływu ===== Daty faktur zakupu w raportach JPK w polach DataWplywu i DataZakupu **są zgodne z ustawieniami parametru transporta: USTAWIENIA → USTAWIENIA OGÓLNE → PARAMETRY TRANSPORTU * TYP: SAFT_JPK * KOD: DataWplywu**

TYP SAFT_JPK

KOD DataWplywu

PARAMETR 1

Dodajemy wartość 1,2 lub 3

PARAMETR 2

PARAMETR 3

* Jeżeli informacje o fakturze zakupu mają być filtrowane według Data wystawienia w polu PARAMETR 2 należy wpisać wartość 1 * Data sprzedaży → DataZakupu (DataWystawienie) * Data wystawienia → DataWplywu (DataSprzedazy) * Jeżeli informacje o fakturze zakupu mają być filtrowane według daty VAT, w polu PARAMETR 2 należy wpisać wartość 2 * Data wystawienia → DataZakupu (DataWystawienie) * Data VAT → DataWplywu (DataSprzedazy)

! Jeżeli pole Data VAT jest puste, informacja zostanie pobrana z pola Data wystawienia * Jeżeli informacje o fakturze zakupu mają być filtrowane według Data sprzedaży w polu PARAMETR 2 wpisz wartość 3 * Data wystawienia → DataZakupu (DataWystawienie) * Data sprzedaży → DataWplywu (DataSprzedazy) **!** Jeśli PARAMETR 2 jest pusty = 1

Zamknij Nowy Kopiuj Potwierdź Zapisz Status: Nowy WYLOGUJ Dostę

Numer 2024

Dostawca _____ NIP _____ Faktura dostawcy _____

Odbiorca płatności _____ NIP _____ Plan _____

Info. podstawowa Akceptacja Pola danych

Data wystawienia 18.11.2024 13:21:32 **Użytkownik** KAROLINA **Kod banku** _____ **Zamówienie zakupowe**

Termin płatności _____ **Obiekt** KAROLINA **Konto bankowe/IBAN** _____ **Przyjęcie magaz.**

Data płatności _____ **Konto kredytowe** 202 **Nr. Ref.** _____ **Faktura korygująca**

Data księgowości 18.11.2024 13:21:32 **Projekt** _____ **Środki trwale** _____ **Faktura wewnętrzna**

Data VAT _____ **Kraj** _____ **Typ umowy** _____ **Koszt**

Data sprzedaży 18.11.2024 13:21:32 **Typ** _____ **Status** _____ **E-mail**

Reklamacja _____ **Komentarz reklamacji** _____

Komentarz _____ **Komentarz wewnętrzny** _____

==== 1.1.5 Daty dokumentów: Faktura sprzedaży - Data Wystawienia ==== Daty faktur sprzedaży w raportach JPK w polach DataWystawienia i DataSprzedazy są zgodne z ustawieniami parametru transportu: USTAWIENIA → USTAWIENIA OGÓLNE → PARAMETRY TRANSPORTU * TYP - SAFT_JPK * KOD - DataWystawienia

TYP SAFT_JPK


KOD DataWystawienia

PARAMETR 1

Dodajemy wartość 1,2 lub 3

PARAMETR 2

* Jeżeli informacje o fakturach sprzedaży mają być filtrowane według daty w polu PARAMETR 2 należy wpisać wartość 1 jeżeli informacja ma być: * Data-> DataWystawienia * Data sprzedaży-> DataSprzedazy * Jeżeli informacje o fakturach sprzedaży mają być filtrowane według daty sprzedaży w polu PARAMETR 2 należy wpisać wartość 2 jeżeli informacja ma być:

* Data-> DataSprzedazy * Data sprzedaży-> DataWystawienia  Jeśli PARAMETR 2 jest pusty = 1

Zamknij Nowy Odśwież Potwierdź Zapisz Status: Nowy Do: Import...

Faktura 2024

Klient _____ **Środki trwale** _____ **Budżet** _____

Nabywca _____ **Plan** _____

Akceptacja

Data 18.11.2024 13:20:03 **Przedstawiciel kl.** _____ **Magazyn** PODSTAWOWY Aktualizuj magazyn

Termin płatności _____ **Nazwa sprzedawcy** Karolina **Obiekt** KAROLINA

Data płatności _____ **Sprzedawca** KAROLINA **Projekt** _____

Data zapisu księgowego 18.11.2024 13:20:03 **Menedżer klienta** _____ **Nr. zamówienia** _____

Nr. zamów. klienta _____ **Oferta** _____ **Faktura korygująca** _____

Data sprzedaży 18.11.2024 13:20:03 **Typ** _____ **Status** (wybierz status) _____

Komentarz _____

% **Rabat** **Odśwież wiersze**

===== 1.2. Kody VAT ===== 1.2.1 Kody VAT - pozycje szczegółowe deklaracji ===== Sumy do deklaracji są obliczane na podstawie skonfigurowanych kodów VAT.

USTAWIENIA → USTAWIENIA FINANSOWE → KODY VAT


Uzupełniane dodatkowe pola: * SAFT PL NET for PURCHASE - **pozycja szczegółowa dla dokumentów zakupu, wskazana dla wartości netto: P_40, P_42** * SAFT PL NET for SALES - **pozycja szczegółowa dla dokumentów sprzedaży, wskazana dla wartości netto: P_10,P_11,P_12,P_13,P_14,P_15,P_17,P_19,P_21,P_22,P_23,P_25,P_27,P_29,P_31,P_34** * SAFT PL VAT for PURCHASE - **pozycja szczegółowa dla dokumentów zakupu, wskazana dla wartości podatku naliczonego: P_41,P_43,P_44,P_45,P_46,P_47** * SAFT PL VAT for SALES - **pozycja szczegółowa dla dokumentów sprzedaży, wskazana dla wartości podatku należnego:**

P_16,P_18,P_20,P_24,P_26,P_28,P_30,P_32,P_33,P_35,P_36  **Musisz mieć tyle różnych**

kodów VAT, ile będziesz mieć różnych pozycji szczegółowych.  **Jeżeli treść zaczyna się od znaczenia P_ - informacja zostanie wykorzystana do deklaracji. Inne oznaczenia są przeznaczone dla ewidencji.**

Pola danych

Typ	Treść
KSEF Stawka podatku	
SAFT 109 ust. 3d ustawy	
Skrót stawki VAT	
SAFT PL NET for SALES	P_21
SAFT PL BRUTTO for SALES	
SAFT Indication for delivery and service provision PURCH#	
SAFT Indication for delivery and service provision SALES	
SAFT PL VAT for SALES	P_16
SAFT PL NET for PURCHASE	P_40
SAFT PL VAT for PURCHASE	P_45
SAFT PL NET for SALES	K_21
SAFT PL VAT for SALES	K_16
SAFT PL NET for PURCHASE	K_40
SAFT PL VAT for PURCHASE	K_45

 **Jeśli jest to odwrócony podatek VAT, nie zapomnij dodać A do pola Parametr**

Pola danych

Typ	Treść	Parametr
KSEF Stawka podatku		
SAFT 109 ust. 3d ustawy		
Skrót stawki VAT		
SAFT PL NET for SALES	K_10	
SAFT PL BRUTTO for SAI		
SAFT Indication for deliv		
SAFT Indication for deliv		
SAFT PL VAT for SALES	K_18	
SAFT PL NET for PURCH.	K_40	A
SAFT PL VAT for PURCH.	K_43	A
SAFT PL NET for SALES	P_10	
SAFT PL VAT for SALES	P_18	
SAFT PL NET for PURCH.	P_40	A
SAFT PL VAT for PURCH.	P_43	A

==== 1.2.2. Kody VAT - pozycje szczegółowe ewidencji ==== Sumy do ewidencji są obliczane na podstawie skonfigurowanych kodów VAT. USTAWIENIA → USTAWIENIA FINANSOWE → KODY VAT



Musisz mieć tyle różnych kodów VAT, ile będzie mieć różnych pozycji szczegółowych. W polach danych kodów VAT należy wybrać wartości JPK, tak jak samo, jak skonfigurowano było dla deklaracji. *

SAFT PL BRUTTO for SALES * SAFT Indication for delivery and service provision PURCHASE -

Oznaczenie dotyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy (IMP) * SAFT Indication for delivery and service provision SALES - Oznaczenie dotyczące dostawy towarów i świadczenia usług oraz procedur * SAFT PL NET for PURCHASE - pozycja szczegółowa dla dokumentów zakupu, wskazana dla wartości netto: K_40, K_42 * SAFT PL NET for SALES - pozycja szczegółowa dla dokumentów sprzedaży, wskazana dla wartości netto:

K_10, K_11, K_12, K_13, K_14, K_15, K_17, K_19, K_21, K_22, K_23, K_25, K_27, K_29, K_31, K_34 *

SAFT PL VAT for PURCHASE - **pozycja szczegółowa dla dokumentów zakupu, wskazana dla wartości podatku naliczonego: K_41, K_43, K_44, K_45, K_46, K_47, K_48** * SAFT PL VAT for SALES - **pozycja szczegółowa dla dokumentów sprzedaży, wskazana dla wartości podatku należnego: K_16, K_18, K_20, K_24, K_26, K_28, K_30, K_32, K_33, K_35, K_36, K_37, K_38, K_39**



Jeżeli treść zaczyna się od znaczenia K_ i inne - dane będą wykorzystane do ewidencji

Pola danych

Typ	Treść	Parametr
KSEF Stawka podatku		
SAFT 109 ust. 3d ustawy	YES	
Skrót stawki VAT		
SAFT PL NET for SALES	K_10	
SAFT PL BRUTTO for SAI		
SAFT Indication for deliv		
SAFT Indication for deliv	GTU_13	
SAFT PL VAT for SALES	K_18	
SAFT PL NET for PURCH	K_40	A
SAFT PL VAT for PURCH	K_43	A
SAFT PL NET for SALES	P_10	
SAFT PL VAT for SALES	P_18	
SAFT PL NET for PURCH	P_40	A
SAFT PL VAT for PURCH	P_43	A



Jeśli jest to odwrócony podatek VAT, nie zapomnij dodać A **do pola** Parametr

Pola danych

Typ	Treść	Parametr
KSEF Stawka podatku		
SAFT 109 ust. 3d ustawy	YES	
Skrót stawki VAT		
SAFT PL NET for SALES	K_10	
SAFT PL BRUTTO for SAI		
SAFT Indication for deliv		
SAFT Indication for deliv	GTU_13	
SAFT PL VAT for SALES	K_18	
SAFT PL NET for PURCH	K_40	A
SAFT PL VAT for PURCH	K_43	A
SAFT PL NET for SALES	P_10	
SAFT PL VAT for SALES	P_18	
SAFT PL NET for PURCH	P_40	A
SAFT PL VAT for PURCH	P_43	A

==== 1.3. Dane sprzedaży ===== * KodKrajuNadaniaTIN: * **Dokument faktura sprzedażowa pole nagłówku Kraj** * **Jeśli pole Kraj jest puste - z kartoteki klienta pola Kraj** * NrKontrahenta - z kartoteki klienta/dostawcy **pola NIP (1-50 znaków), jeśli pole jest puste - będzie wpisano domyślnie BRAK** * NazwaKontrahenta - nazwa z kartoteki klienta/dostawcy (1-256 znaków)

Informacje ogólne Kontakty Grupy Działania Czynności Zmiany Transport Plany

ID-kart Kod 1002 Grupa Obiekt Status

Nazwa Firma Sp. z o.o. Typ Firma

Ulica Ul. Warszawska 12,457586, Warszawa Nazwa dostawy

Miasto Ulica

Kod pocztowy Miasto

Miejscowość Kod pocztowy

Kraj PL (Polska) Pole

Przedstawiciel Kl. Nr. tel. Typ umowy

Skype Nr. Tel. 2

E-mail OSTRZEŻENIE

Komentarz URL

Komentarz wewnętrzny Szybki wybór artykułów na paragonie

Rabat % Płatnik Umowa Pierwszeństwo

KARTA KLIENTA Menedżer klienta

Kod zewnętrzny

Rating kredytowy Zły(8 Dni)

Bank Konto bankowe/IBAN Terminy płatności 5 W

Sprzedawca META Cennik Regon

Strefa VAT Krajowy Kod VAT NIP 11111111

Przypomnienia Dostawa Dostawa Kraj VAT


Upredza Automatyczne drukowanie Nie Kraj

Zakaz Wydruk faktury Kilka stref VAT'u

* DowodSprzedazy - **Według ustawień systemowych:USTAWIENIA→ Ustawienia podstawowe → Ustawienia sprzedaży Pole danych faktury dla zewnętrznego numeru faktury ***

DataWystawienia -  zgodnie z ustawieniami w części **1.1.5 Faktura**

sprzedaży - Data Wystawienia * **DataSprzedazy** -  zgodnie z ustawieniami w

części **1.1.5 Faktura sprzedaży - Data Wystawienia**  * Faktury sprzedaży wybór typu: * Jeżeli w dokumencie faktury sprzedaży wybierzesz DEBETENE, informacja o tym dokumencie wyświetli się w sekcji faktur zakupowych:

Faktura Nowy

Utwórz dok. płatności Utwórz fakturę korygującą

Numer Płatnik Nazwa płatnika Data wystawienia Obiekt Magazyn Aktualizuj magazyn

Nabywca Nazwa nabywcy Deaktywować promocję

PODSTAWOWE DANE

Termin płatności Data płatności

Typ DEBETOWA

E-mail Cennik Sprzedawca META NIP Kod rabatu

Otwórz sposoby płatności Otwórz grafik płatności



Numer faktury zostanie wyświetlony z pola Nr. zamówienie kl. ===== **1.4. Dane zakupu** ===== * KodKrajuNadaniaTIN: * **Pole nagłówka Faktury zakupu - Kraj** * **Jeśli pole Kraj jest puste - z kartoteki dostawcy pola Kraj * NrDostawcy - z kartoteki klienta/dostawcy pola NIP (1-50 znaków), jeśli pole jest puste - będzie wpisano BRAK** * NazwaDostawcy - - nazwa z kartoteki klienta/dostawcy (1-156 znaków)

Podstawowa informacja Kontakty Konta bankowe Działania Czynności Automatykacja Transport

Kod 1002 Grupa Obiekt Magazyn Typ Firma

Nazwa DEMO 1

Ulica ul. Warszawska 34-78,23113,

Miasto

Kod pocztowy

Miejscowość

Kraj PL (Polska)

Przedstawiciel

Nr.tel. Nr. Tel. 2

E-mail URL

Komentarz

OSTRZEŻENIE

Referencja Obowiązkowe

Nowa faktura zakupu jest wstępnie wypełniona poprzednią

Bank

Kod SWIFT Konto banku/IBAN 54135434

Kod Nazwa

Nazwa w banku Adres w banku

Termini płatności 10 Typ płatności SEPA

Import e-faktur preferuje dane powyżej Koszty

Bank korespondent Numer re

Zapoznać się

Sposób dostawy Warunki dostawy

Odbiorca płatności NIP 21442411

Regon Kod VAT

DD konta Konto deb

* DowodZakupu - **Pole** faktura dostawcy (1-265 znaków) * DataZakupu - **zgodnie z**

ustawieniami w części 1.1.4 Faktura zakupu - Data wpływu * DataWplywu - **zgodnie z**
ustawieniami w części 1.1.4 Faktura zakupu - Data wpływu

Zamknij Nowy Kopia Zapisz E-mail Drukuj KOREKTA << >>

Status Potwierdzor WYLOGUJ

Kredyt Zapis księgowy Płatność Wyplata gotówką Wydarzenie Przyjęcie towaru

Numer 2400005

Dostawca 1002 DEMO 1 NIP 21442411 Faktura dostawcy TEST741

Odbiorca płatności NIP Plan

Info. podstawowa Akceptacja Pola danych

Data wystawienia 26.08.2024 13:47:00 Użytkownik META Kod banku Zamówienie zakupowe

Termin płatności 10 Obiekt Konto bankowe/IBAN 54135434365365345 Przyjęcie magaz.

Data płatności 05.09.2024 Konto kredytowe 202 Nr. Ref. Faktura koregująca

Data księgowości 26.08.2024 13:47:00 Projekt Środki trwałe Faktura wewnętrzna

Data VAT Kraj PL (Polska) Typ umowy Koszt

Data sprzedaży 26.08.2024 13:47:01 Typ Status

Reklamacja Komentarz reklamacji Podziel we

Faktura zakupowa 2400005 Potwierdzono Ostatnio zmieniono przez

Powiązane dokumenty: zapis księgowy

Utwórz przyjęcie magazynowe Utwórz płatność Utwórz fakturę korygującą

Numer: 2400005 Dostawca: 1002 Nazwa dostawcy: DEMO 1 NIP: 21442411 Faktura dostawcy: TEST741

PODSTAWOWE DANE

Data wystawienia: 26.08.2024 13:47:41 Data VAT: Data sprzedaży: 26.08.2024 13:47:01 Kraj: Polska

* Faktury zakupu **wybór typu:** * Jeżeli w dokumencie faktury zakupowej wybierzesz DEBETENE, informacja o tym dokumencie wyświetli się w sekcji Faktury sprzedaży. * Jeżeli w dokumencie faktury zakupowej wybierzesz JPK_PURCHASE_SALES, informacja o tym dokumencie zostanie wyświetlona w sekcji Faktury sprzedaży i Faktury zakupu:

Faktura zakupowa Nowy

Utwórz przyjęcie magazynowe Utwórz płatność Utwórz fakturę korygującą

Numer: Dostawca: Nazwa dostawcy: NIP: Faktura dostawcy:

PODSTAWOWE DANE

Data wystawienia: 26.08.2024 16:49:20 Termin płatności: Data płatności: Data księgowości: 26.08.2024 16:49:20 Obiekt: Typ: DEBETOWA, JPK_PURCHASE_SALES

Kod banku: Konto bankowe/IBAN: Nr. Ref. Faktura koregująca

Komentarz: Komentarz wewnętrzny


==== 2. Raport JPK ==== Aby skorzystać z raportu przejdź: MENU GŁÓWNE → Finanse i księgowość → RAPORTY → Raport JPK 2024


Od: 01.09.2024 Do: 12.09.2024 Kod klienta: Grupa klienta: Drukuj RAPORT


Kod dostawcy: Grupa dostawcy: Poprawka

Kod VAT:


- Od, Do - okres za jaki jest generowany raport. Daty są uwzględniane wg parametrów transportowych. - Faktury sprzedaży Jeśli PT „Datawystawienia“ parametr 2 = 2, to filtrujemy według data sprzedaży, w innym wypadku według Data - Faktury zakupu Jeśli PT „Datawpływu“ parametr 2 = 2, to filtrujemy według Data VAT, jeśli nieuzupełnione to wg Data wystawienia. Jeśli parametr 2 = 3 uwzględnia data sprzedaży, w innym wypadku - data wystawienia. - Kod klienta - można wymienić kody klientów - Kod dostawcy - można wymienić

kody dostawców - Poprawka -  zaznaczany tylko w przypadku korekty JPK. - Kod Vat - możesz wymienić kody VAT, które muszą być deklarowane w JPK lub pozostawić puste,

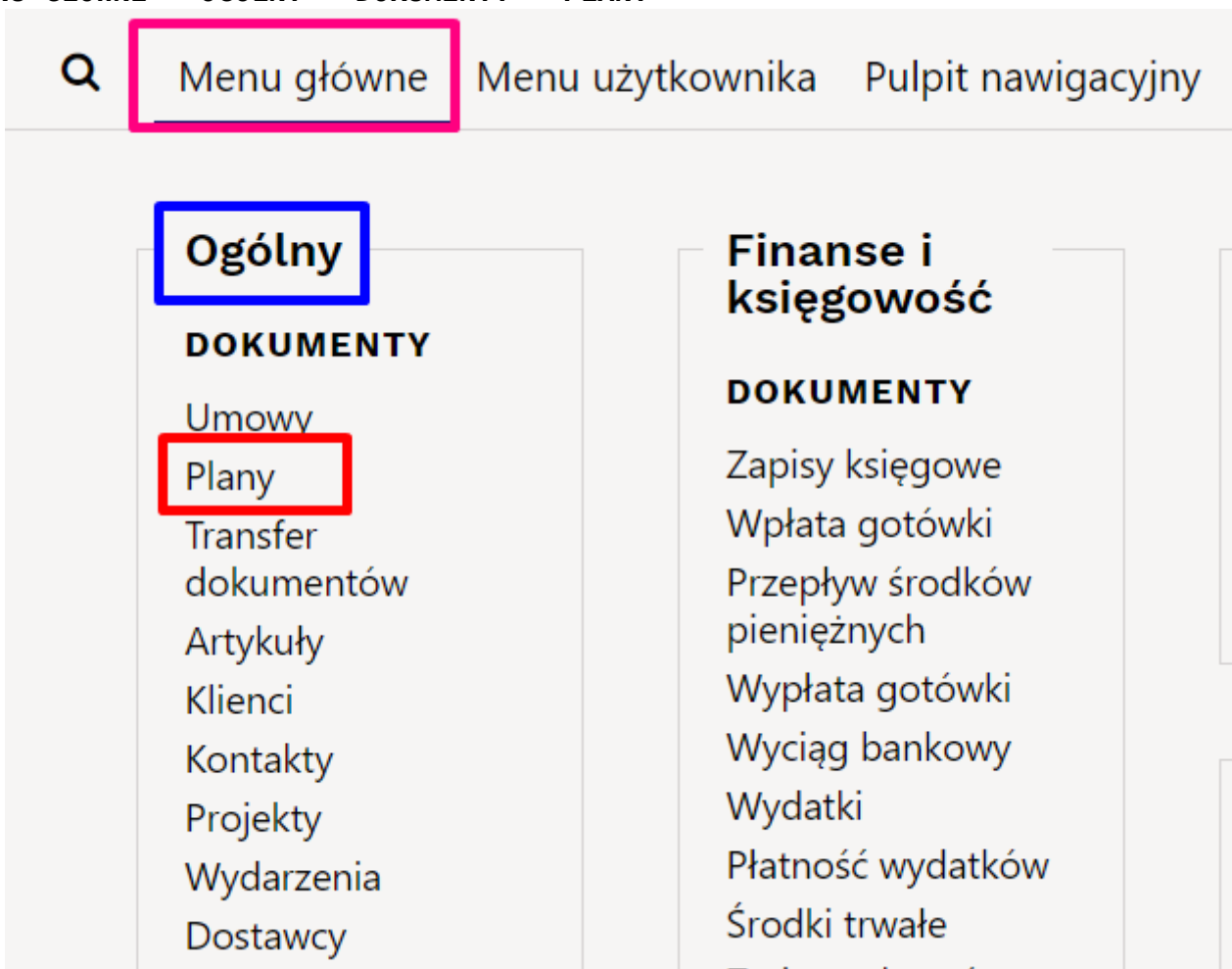
wtedy raport będzie generowany dla wszystkich kodów VAT.  Kody VAT, które muszą być deklarowane do JPK, muszą mieć wypełnione dodatkowe pola danych z kodem SAFT_JPK

zgodnie z opisem [Konfiguracja kodów VAT do JPK](#)  Można także filtrować dane z !, co oznacza, że dana informacja nie będzie uwzględniana w raporcie JPK. Np. Jeśli istnieje potrzeba wykluczenia niektórych kodów VAT, nie chcesz, aby raportowane były faktury posiadające kody VAT 0 i 1, dodaj do filtra kodów VAT !0,1

 Tylko potwierdzone faktury zaciągane do raportu JPK ==== 3. Generowanie raportu ==== 3.1 Plan ==== Aby wygenerować raport JPK należy: * Utworzyć nowy plan

 Każdy miesiąc trzeba tworzyć nowy dokument planów w Directo:

MENU GŁÓWNE → OGÓLNY → DOKUMENTY → PLANY



Wciskamy F2-Nowy i uzupełniamy dokument:

Plan:1 Zamknięty

Dokument: Klient Kod Nazwa

Następny Obiekt Twórcza META Ostatnio zmieniono przez: META 22.01.2024 13:34:02

Faktury sprzedaży: - Zamówienia: - Faktury zakupowe: - Zamówienia zakupowe: - Wydatek: -

P_39	Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym z poprzedniej deklaracji	54366
P_49	Kwota wydana na zakup kas rejestrujących, do odliczenia w danym okresie rozliczeniowym pomniejszająca wysokość podatku należnego	
P_50	Wysokość podatku objęta zaniechaniem poboru	
P_52	Kwota wydana na zakup kas rejestrujących, do odliczenia w danym okresie rozliczeniowym przysługująca do zwrotu w danym okresie rozliczeniowym lub powiększająca wysokość podatku naliczonego do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy	
P_54	Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym do zwrotu na rachunek wskazany przez podatnika	
P_540	Zwrot na rachunek rozliczeniowy podatnika w terminie 15 dni	
P_55	Zwrot na rachunek VAT podatnika w terminie 25 dni	
P_56	Zwrot na rachunek rozliczeniowy podatnika w terminie 25 dni (art. 87 ust. 6 ustawy)	
P_560	Zwrot na rachunek rozliczeniowy podatnika w terminie 40 dni	
P_57	Zwrot na rachunek rozliczeniowy podatnika w terminie 60 dni	
P_58	Zwrot na rachunek rozliczeniowy podatnika w terminie 180 dni	
P_59	Zaliczenie zwrotu podatku na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych	
P_60	Wysokość zwrotu do zaliczenia na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych	
P_61	Rodzaj przyszłego zobowiązania podatkowego	
P_63	Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 119 ustawy	
P_64	Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 120 ust. 4 lub 5 ustawy	
P_65	Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 122 ustawy	
P_66	Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 136 ustawy	
P_660	Podatnik ułatwiał w okresie rozliczeniowym dokonanie czynności, o których mowa w art. 109b ust. 4 ustawy	
P_67	Podatnik korzysta z obniżenia zobowiązania podatkowego, o którym mowa w art. 108d ustawy	
P_68	Wysokość korekty podstawy opodatkowania, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy	
P_69	Wysokość korekty podatku należnego, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy	
	Uzasadnienie przyczyn złożenia korekty	
	Pouczenia	TAK

* Typ - wybieramy zawsze JPKM7_DEKLARACJA * Data - data, musi przypadać do miesiąca za

który jest składana JPK Jeśli jest utworzono kilka planów, tego samego miesiąca, to

uwzględnia się najpóźniejszy dokument; * Pouczenia - Zawsze = TAK * Wartość TAK oznacza potwierdzenie zapoznania się z treścią i akceptację poniższych pouczeń: * W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie podatku podlegającego wpłacie do

urzędu skarbowego lub wpłacenia go w niepełnej wysokości niniejsza deklaracja stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego zgodnie z przepisami o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. * Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie podatku na uszczuplenie grozi odpowiedzialność przewidziana w przepisach Kodeksu karnego skarbowego. Inne opcje:

* P_39, P_49, P_50, P_52, P_54, P_60, P_68, P_69 - tylko liczby * P540 - P_58 - możliwy tylko jeden wybór z tych pól * P_61, P_ORDZU - wpisany tekst ===== 3.2. Raport ===== MENU GŁÓWNE -> Finanse i księgowość -> RAPORTY -> Raport JPK 2024 Uzupełniamy filtry, opis znajdziesz tu Filtry raportu i wciskamy przycisk Raport

Form containing filters and buttons: Od: 01.11.2024 Do: 30.11.2024, Kod klienta, Grupa klienta, Kod dostawcy, Grupa dostawcy, Kod VAT: !0, Poprawka checkbox, Działania buttons: Pobrać XML, Podgląd JPK VAT V7K, Pobrać JPK VAT V7K, Pobrać Excel, Drukuj, RAPORT.

ystko poprawnie wypełniono, nie otrzymamy błędów, a wyświetli się nam możliwość kilku działań: * Pobrać XML - pobierze plik XML, który dodajemy do GOV * Podgląd JPK VAT V7K - możliwość przejrzeć deklarację i ewidencję w systemie.

DEKLARACJA DLA PODATKU OD TOWARÓW I USŁUG
Miesiąc 2 Rok 2024

Table C. ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO with columns for Podstawa opodatkowania w zł and Podatek należny w zł. Rows include various tax categories like Wpisy podstawa opodatkowania z tytułu dostawy towarów, Wpisy podstawa opodatkowania z tytułu świadczenia usług, etc.

D. ROZLICZENIE PODATKU NALICZONEGO
D.1. PRZENIESIENIA

Table D.1. PRZENIESIENIA with columns for Wartość netto w zł and Podatek naliczony w zł. Rows include Wpisy nadwyżki podatku naliczonego nad należnym z poprzedniej deklaracji, D.2. NABYCIE TOWARÓW I USŁUG ORAZ PODATEK NALICZONY Z UWZGLĘDNIENIEM KOREKT, D.3. PODATEK NALICZONY - DO ODLICZENIA (w zł).


EWIDENCJA PODATKU NALEŻNEGO
Miesiąc 2 Rok 2024

Table SUMA PODATKU NALEŻNEGO with columns for Liczba wierszy ewidencji, Podatek należny według ewidencji, and Suma kwot z K_18, K_20, K_24, K_26, K_28, K_30, K_32, K_34 pomniejszona o kwotę z K_35 i K_36.

EWIDENCJA PODATKU NALICZONEGO
Miesiąc 2 Rok 2024

Lp. wiersza ewidencji w zakresie rozliczenia podatku naliczonego - 1

* Pobrać JPK VAT V7K - pobiera deklarację i ewidencję pdf * Pobrać Excel - plik rejestru sprzedaży i zakupów ===== 3.2. Drugi plik z korektą ===== Aby wygenerować i wysłać drugi plik z korektą (jeśli został wysłany pierwszy) należy: * Utwórz nowy plan (czytaj:

Plan)  Data planu powinna być późniejsza niż w pierwszego JPK, ale powinna należeć do tego samego okresu, którego dotyczy raport. W planie nie zapomnij dodać informacji w polu **Uzasadnienie przyczyn złożenia korekty** * **Zaznacz pole wyboru** Poprawka * **Wciśnij przycisk** Raport ===== **4. Dokumentacja raportu JPK** ===== ===== **4.1. Deklaracja** ===== ^ Lp. ^ Nazwa elementa ^ Pole Directo ^ | 1 | <KodFormularza kodSystemowy> | zawsze „JPK_V7M (2)“ wersjaSchemy=„1-0E“>JPK_VAT | | 2 | <WariantFormularza> | zawsze 2 | | 3 | <DataWytworzeniaJPK> | aktualna data generowania raportu | | 4 | <NazwaSystemu> | zawsze DIRECTO | | 5 | <CelZlozenia poz=„P_7“> | Jeśli przy generowaniu raportu, było zaznaczone **Poprawka** wartość będzie 2, w innym wypadku 1 | | 6 | <KodUrzedu> | wg Parametru transportu **Kod Urzędu** | | 7 | <Rok> | Rok wg raportu filtru daty Od | | 8 | <Miesiac> | miesiąc wg raportu filtru daty Od | | 9 | <Podmiot1 rola> | zawsze „Podatnik“ | | 10 | <NIP> | Ustawienia → Ustawienia podstawowe → Ustawienia ogólne → NIP firmy | | 11 | <PelnaNazwa> | Ustawienia → Ustawienia podstawowe → Ustawienia ogólne → Pełna nazwa prawna firmy | | 12 | <Email> | wg Parametru transportu **Kod Urzędu**, jeśli nie uzupełniony to wg Ustawienia → Ustawienia podstawowe → Ustawienia ogólne → Adres e-mail firmy | | 13 | <Telefon> | wg Parametru transportu **Kod Urzędu**, jeśli nie uzupełniony to wg Ustawienia → Ustawienia podstawowe → Ustawienia ogólne → Telefon firmy | | 14 | <Deklaracja> | | 15 | <KodFormularzaDekl kodSystemowy> | zawsze „VAT-7 (22)“ kodPodatku=„VAT“ rodzajZobowiazania=„Z“ wersjaSchemy=„1-0E“>VAT-7 | | 16 | <WariantFormularzaDekl> | zawsze 22 | | 17 | <PozycjeSzczegolowe> | Wartości obliczone P_10, P_11, P_12, P_13, P_14, P_15, P_16, P_17, P_18, P_19, P_20, P_21, P_22, P_23, P_24, P_25, P_26, P_27, P_28, P_29, P_30, P_31, P_32, P_33, P_34, P_35, P_36, P_37, P_38, P_39, P_40, P_41, P_42, P_43, P_44, P_45, P_46, P_47, P_48, P_49, P_50, P_51, P_52, P_53, P_54, P_540, P_59, P_60, P_61, P_62, P_63, P_64, P_65, P_66, P_660, P_67, P_68, P_69 | | 18 | <Pouczenia> | jeśli w planie zaznaczono TAK, wtedy wartość 1. Jeśli nie wybrano TAK,


wystąpi błąd i raport nie będzie utworzony. |  P_37 = suma: 'P_10', 'P_11', 'P_13',

'P_15', 'P_17', 'P_19', 'P_21', 'P_22', 'P_23', 'P_25', 'P_27', 'P_29', 'P_31'  P_38 = 'P_16',

'P_18', 'P_20', 'P_24', 'P_26', 'P_28', 'P_30', 'P_32', 'P_33', 'P_34' - 'P_35', 'P_36'  P_48 =

'P_39', 'P_41', 'P_43', 'P_44', 'P_45', 'P_46', 'P_47'  P_51 = Jeśli P_38 - P_48 > 0, wtedy

P_38 - 'P_48', 'P_49', 'P_50', w innym wypadku 0  P_53 = Jeśli P_51 > 0, wartość równa

się 0, w innym wypadku P_48', 'P_49', 'P_50', 'P_52 - P_38'  Jeśli : 'P_540', 'P_55', 'P_56', 'P_560', 'P_57', 'P_58', 'P_59', 'P_63', 'P_64', 'P_65', 'P_66', 'P_660', 'P_67', 'Pouczenia' = Tak,

to wartość będzie 1  P_62 = P_53 - P_54 ===== **4.2. Ewidencja** ===== ===== **4.2.1**

Sprzedaż ===== ^ Lp. ^ Nazwa elementa ^ Pole Directo ^ | 1 | <LpSprzedazy> | Sortuje się najpierw typ dokumentu: faktury sprzedaży, później faktury zakupu; data; numer. | | 2 |

<KodKrajuNadaniaTIN> | - Pole Faktury sprzedaży Kraj, jeśli pole Kraj jest puste, to z kartoteki klienta pola Kraj. Faktura zakupu pole nagłówek Kraj jeśli pole jest puste, to z kartoteki dostawcy pola Kraj. | | 3 | <NrKontrahenta> | z kartoteki klienta/dostawcy pola NIP | | 4 | <NazwaKontrahenta> | nazwa z kartoteki klienta/dostawcy | | 5 |

<DowodSprzedazy> | Nr. faktury sprzedaży Seria+Numer | | 6 | <DataWystawienia> | Jeśli PT „Datawystawienia” parametr 2 = 2 to Data, w innym wypadku Data sprzedaży. Faktury zakupu jeśli PT „Datawpływu” parametr 2 = 2 lub 3, to Data wystawienia. Jeśli parametr 2

= 3 uwzględnia data sprzedaży, w innym wypadku - data sprzedaży. | | 7 |
 <DataSprzedazy> | Jeśli PT „Datawystawienia” parametr 2 = 2 to Data sprzedaży, w innym
 wypadku Data. Faktury zakupu jeśli PT „Datawpływu” parametr 2 = 2 lub 3, to Data VAT,
 jeśli nieuzupełnione to Data wystawienia. Jeśli parametr 2 = 3 uwzględnia data sprzedaży,
 w innym wypadku - data wystawienia. | | 8 | <Typ dokumentu> | według Parametru
 transportu **Faktura sprzedaży - TypDokumentu** | | 9 | GTU_01, GTU_02, GTU_03, GTU_04,
 GTU_05, GTU_06, GTU_07, GTU_08, GTU_09, GTU_10, GTU_11, GTU_12, GTU_13, WSTO_EE,
 TP, IED, TT_WNT, TT_D, MR_T, MR_UZ, I_42, I_63, B_SPV, B_SPV_DOSTAWA,
 B_MPV_PROWIZJA, TerminPlatnosci, DataZapłaty, KorektaPodstawyOpodt | Zawsze 1 | | 10
 | K_10, K_11, K_12, K_13, K_14, K_15, K_16, K_17, K_18, K_19, K_20, K_21, K_22, K_23, K_24,
 K_25, K_26, K_27, K_28, K_29, K_30, K_31, K_32, K_33, K_34, K_35, K_36, K_40, K_41, K_42,
 K_43, K_44, K_45, K_46, K_47, SprzedazVAT_Marza | Obliczona wartość | | 11 |
 <SprzedazCtrl> | | 12 | <LiczbaWierszySprzedazy> | Liczba faktur | | 13 |
 <PodatekNalezny> | suma 'K_16', 'K_18', 'K_20', 'K_24', 'K_26', 'K_28', 'K_30', 'K_32', 'K_33',



'K_34', 'K_35', 'K_36' Jeśli faktura zawiera choć jeden wiersz z VAT kodem, którego
 dodatkowe pole danych ma oznaczenie SAFT_JPK_TYPDOKUMENTU = YES, ta faktura nie
 jest wkluczona do podatku należnego. | === 4.2.2. Zakup === ^ Lp. ^ Nazwa elementa ^
 Pole Directo ^ | 1 | <LpZakupu> | Sortuje się najpierw typ dokumentu: faktury sprzedaży,
 później faktury zakupu; data; numer. | | 2 | <KodKrajuNadaniaTIN> | Pole Faktury
 sprzedaży Kraj, jeśli pole Kraj jest puste, to z kartoteki klienta pola Kraj. Faktura zakupu
 pole nagłówek Kraj jeśli pole jest puste, to z kartoteki dostawcy pola Kraj. | | 3 |
 <NrDostawcy> | z kartoteki klienta/dostawcy pola NIP | | 4 | <NazwaDostawcy> | nazwa z
 kartoteki klienta/dostawcy | | 5 | <DowodZakupu> | Jeśli to faktura sprzedaży, to z pola Nr.
 Zamów kl., Jeśli faktura zakupu - faktura dostawcy. | | 6 | <DataZakupu> | Jeśli PT
 „Datawystawienia” parametr 2 = 2 to Data, w innym wypadku Data sprzedaży. Faktury
 zakupu jeśli PT „Datawpływu” parametr 2 = 2 lub 3, to Data wystawienia. Jeśli parametr 2
 = 3 uwzględnia data sprzedaży, w innym wypadku - data sprzedaży. | | 7 | <DataWplywu> |
 Jeśli PT „Datawystawienia” parametr 2 = 2 to Data sprzedaży, w innym wypadku Data.
 Faktury zakupu jeśli PT „Datawpływu” parametr 2 = 2 lub 3, to Data VAT, jeśli
 nieuzupełnione to Data wystawienia. Jeśli parametr 2 = 3 uwzględnia data sprzedaży, w
 innym wypadku - data wystawienia. | | 8 | <dok zakupu> | według Parametru transportu
Faktura zakupu - DokumentZakupu | | 9 | GTU_01, GTU_02, GTU_03, GTU_04, GTU_05,
 GTU_06, GTU_07, GTU_08, GTU_09, GTU_10, GTU_11, GTU_12, GTU_13, WSTO_EE, TP, IED,
 TT_WNT, TT_D, MR_T, MR_UZ, I_42, I_63, B_SPV, B_SPV_DOSTAWA, B_MPV_PROWIZJA,
 TerminPlatnosci, DataZapłaty, KorektaPodstawyOpodt. | Zawsze 1 | | 10 | K_10, K_11,
 K_12, K_13, K_14, K_15, K_16, K_17, K_18, K_19, K_20, K_21, K_22, K_23, K_24, K_25, K_26,
 K_27, K_28, K_29, K_30, K_31, K_32, K_33, K_34, K_35, K_36, K_40, K_41, K_42, K_43, K_44,
 K_45, K_46, K_47, ZakupVAT_Marza | Obliczona wartość | | 11 | <ZakupCtrl> | | 12 |
 <LiczbaWierszyZakupow> | liczba faktur zakupowych | | 13 | <PodatekNaliczony> | suma
 'K_41', 'K_43', 'K_44', 'K_45', 'K_46', 'K_47', Jeśli faktura zawiera choć jeden wiersz z VAT
 kodem, którego dodatkowe pole danych ma oznaczenie SAFT_JPK_TYPDOKUMENTU = YES,
 ta faktura nie jest wkluczona do podatku naliczonego. | ==== 4.3. Obliczenia ==== *
 SAFT_JPK_VAT_S, SAFT_JPK_VAT_P - Kwota VAT. Jeśli jest Kod VAT ODWROTNY VAT% jest
 więcej niż 0 i parametr zawiera oznaczenie A, to Wartość Netto * PROC. ODWROTNY VAT.
 W innym wypadku: * Faktura sprzedaży: Wartość Brutto - Wartość Netto. * Faktura
 zakupu: Kwota VAT. * SAFT_JPK_NET_P, SAFT_JPK_NET_S - Wartość Netto * Faktura sprzedaży:
 Wartość Netto. * Faktura zakupu: Wartość Netto * JPK Brutto S - Wartość Brutto: Jeśli jest
 Kod VAT ODWROTNY VAT% jest więcej niż 0 i parametr zawiera oznaczenie A, to Wartość
 Netto * PROC. ODWROTNY VAT. W innym wypadku: * Faktura sprzedaży: Wartość Brutto -
 Wartość Netto. * Faktura zakupu: Kwota VAT. * + * Faktura sprzedaży: Wartość Netto *

Faktura zakupu: Wartość Netto. * Otrzymane sumy są przeliczane według kursu walut w dokumencie. * Jeśli pola danych zawiera treść K_35,K_36, wynik jest mnożony -1 ===== 5. Znaczenia ===== 5.1. Deklaracja ===== * P_10 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, zwolnionych od podatku * P_11 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług poza terytorium kraju * P_12 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu świadczenia usług, o których mowa w art. 100 ust. 1 pkt 4 ustawy * P_13 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 0% * P_14 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów, o której mowa w art. 129 ustawy * P_15 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 5%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy * P_16 - Wysokość podatku należnego z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 5%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy * P_17 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 7% albo 8%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy * P_18 - Wysokość podatku należnego z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 7% albo 8%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy * P_19 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 22% albo 23%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy * P_20 - Wysokość podatku należnego z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 22% albo 23%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy * P_21 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów * P_22 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu eksportu towarów * P_23 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów * P_24 - Wysokość podatku należnego z tytułu wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów * P_25 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy * P_26 - Wysokość podatku należnego z tytułu importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy * P_27 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu importu usług, z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy * P_28 - Wysokość podatku należnego z tytułu importu usług, z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy * P_29 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu importu usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy * P_30 - Wysokość podatku należnego z tytułu importu usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy * P_31 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy * P_32 - Wysokość podatku należnego z tytułu dostawy towarów, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy * P_33 - Wysokość podatku należnego od towarów objętych spisem z natury, o którym mowa w art. 14 ust. 5 ustawy * P_34 - Wysokość zwrotu odliczonej lub zwróconej kwoty wydanej na zakup kas rejestrujących, o którym mowa w art. 111 ust. 6 ustawy * P_35 - Wysokość podatku należnego od wewnątrzwspólnotowego nabycia środków transportu, wykazana w wysokości podatku należnego z tytułu określonego w P_24, podlegająca wpłacie w terminie, o którym mowa w art. 103 ust. 3, w związku z ust. 4 ustawy * P_36 - Wysokość podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów, o których mowa w art. 103 ust. 5a ustawy, podlegająca wpłacie w terminach, o których mowa w art. 103 ust. 5a i 5b ustawy * P_37 - Łączna wysokość podstawy opodatkowania. Suma kwot z P_10, P_11, P_13,

P_15, P_17, P_19, P_21, P_22, P_23, P_25, P_27, P_29, P_31 * P_38 - Łączna wysokość podatku należnego. Suma kwot z P_16, P_18, P_20, P_24, P_26, P_28, P_30, P_32, P_33, P_34 pomniejszona o kwotę z P_35 i P_36 * P_39 - Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym z poprzedniej deklaracji * P_40 - Wartość netto z tytułu nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych * P_41 - Wysokość podatku naliczonego z tytułu nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych * P_42 - Wartość netto z tytułu nabycia pozostałych towarów i usług * P_43 - Wysokość podatku naliczonego z tytułu nabycia pozostałych towarów i usług * P_44 - Wysokość podatku naliczonego z tytułu korekty podatku naliczonego od nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych * P_45 - Wysokość podatku naliczonego z tytułu korekty podatku naliczonego od nabycia pozostałych towarów i usług * P_46 - Wysokość podatku naliczonego z tytułu korekty podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 1 ustawy * P_47 - Wysokość podatku naliczonego z tytułu korekty podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 4 ustawy * P_48 - Łączna wysokość podatku naliczonego do odliczenia. Suma kwot z P_39, P_41, P_43, P_44, P_45, P_46 i P_47 * P_49 - Kwota wydana na zakup kas rejestrujących, do odliczenia w danym okresie rozliczeniowym pomniejszająca wysokość podatku należnego * P_50 - Wysokość podatku objęta zaniechaniem poboru * P_51 - Wysokość podatku podlegająca wpłacie do urzędu skarbowego * P_52 - Kwota wydana na zakup kas rejestrujących, do odliczenia w danym okresie rozliczeniowym przysługująca do zwrotu w danym okresie rozliczeniowym lub powiększająca wysokość podatku naliczonego do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy * P_53 - Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym * P_54 - Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym do zwrotu na rachunek wskazany przez podatnika * P_55 - wrot na rachunek VAT, o którym mowa w art. 87 ust. 6a ustawy: 1 - tak * P_56 - Zwrot w terminie, o którym mowa w art. 87 ust. 6 ustawy: 1 - tak * P_57 - Zwrot w terminie, o którym mowa w art. 87 ust. 2 ustawy: 1 - tak * P_58 - Zwrot w terminie, o którym mowa w art. 87 ust. 5a zdanie pierwsze ustawy: 1 - tak * P_59 - Zaliczenie zwrotu podatku na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych: 1 - ta * P_60 - Wysokość zwrotu do zaliczenia na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych * P_61 - Rodzaj przyszłego zobowiązania podatkowego * P_62 - Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy * P_63 - Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 119 ustawy: 1 - tak * P_64 - Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 120 ust. 4 lub 5 ustawy: 1 - tak * P_65 - Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 122 ustawy: 1 - tak * P_66 - Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 136 ustawy: 1 - tak * P_67 - Podatnik korzysta z obniżenia zobowiązania podatkowego, o którym mowa w art. 108d ustawy: 1 - tak * P_68 - Wysokość korekty podstawy opodatkowania, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy * P_69 - Wysokość korekty podatku należnego, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy * P_ORDZU - Uzasadnienie przyczyn złożenia korekty ===== 5.2. Ewidencja ===== 5.2.1. Faktury sprzedaży === * GTU_01 - Dostawa napojów alkoholowych - alkoholu etylowego, piwa, wina, napojów fermentowanych i wyrobów pośrednich, w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym; * GTU_02 - Dostawa towarów, o których mowa w art. 103 ust. 5aa ustawy * GTU_03 - Dostawa oleju opałowego w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym oraz olejów smarowych, pozostałych olejów o kodach CN od 2710 19 71 do 2710 19 99, z wyłączeniem wyrobów o kodzie CN 2710 19 85 (oleje białe, parafina ciekła) oraz smarów plastycznych zaliczanych do kodu CN 2710 19 99, olejów smarowych o kodzie CN 2710 20 90, preparatów smarowych objętych pozycją CN 3403, z wyłączeniem smarów plastycznych objętych tą pozycją * GTU_04 - Dostawa wyrobów tytoniowych, suszu tytoniowego, płynu do papierosów elektronicznych i wyrobów nowatorskich, w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym * GTU_05 - Dostawa odpadów

- wyłącznie określonych w poz. 79-91 załącznika nr 15 do ustawy * GTU_06 - Dostawa urządzeń elektronicznych oraz części i materiałów do nich, wyłącznie określonych w poz. 7-9, 59-63, 65, 66, 69 i 94-96 załącznika nr 15 do ustawy * GTU_07 - Dostawa pojazdów oraz części samochodowych o kodach wyłącznie CN 8701 - 8708 oraz CN 8708 10 * GTU_08 - Dostawa metali szlachetnych oraz nieszlachetnych - wyłącznie określonych w poz. 1-3 załącznika nr 12 do ustawy oraz w poz. 12-25, 33-40, 45, 46, 56 i 78 załącznika nr 15 do ustawy * GTU_09 - Dostawa leków oraz wyrobów medycznych - produktów leczniczych, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych, objętych obowiązkiem zgłoszenia, o którym mowa w art. 37av ust. 1 ustawy z dnia 6 września 2001 r. - Prawo farmaceutyczne (Dz. U. z 2019 r. poz. 499, z późn. zm.) * GTU_10 - Dostawa budynków, budowli i gruntów * GTU_11 - Świadczenie usług w zakresie przenoszenia uprawnień do emisji gazów cieplarnianych, o których mowa w ustawie z dnia 12 czerwca 2015 r. o systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1201 i 2538 oraz z 2019 r. poz. 730, 1501 i 1532) * GTU_12 - Świadczenie usług o charakterze niematerialnym - wyłącznie: doradczych, księgowych, prawnych, zarządczych, szkoleniowych, marketingowych, firm centralnych (head offices), reklamowych, badania rynku i opinii publicznej, w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych * GTU_13 - Świadczenie usług transportowych i gospodarki magazynowej - Sekcja H PKWiU 2015 symbol ex 49.4, ex 52.1 * SW - Dostawa w ramach sprzedaży wysyłkowej z terytorium kraju, o której mowa w art. 23 ustawy * EE - Świadczenie usług telekomunikacyjnych, nadawczych i elektronicznych, o których mowa w art. 28k ustawy * TP - Istniejące powiązania między nabywcą a dokonującym dostawy towarów lub usługodawcą, o których mowa w art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy * TT_WNT - Wewnątrzspółnotowe nabycie towarów dokonane przez drugiego w kolejności podatnika VAT w ramach transakcji trójstronnej w procedurze uproszczonej, o której mowa w dziale XII rozdziale 8 ustawy * TT_D - Dostawa towarów poza terytorium kraju dokonana przez drugiego w kolejności podatnika VAT w ramach transakcji trójstronnej w procedurze uproszczonej, o której mowa w dziale XII rozdziale 8 ustawy * MR_T - Świadczenie usług turystyki opodatkowane na zasadach marży zgodnie z art. 119 ustawy * MR_UZ - Dostawa towarów używanych, dzieł sztuki, przedmiotów kolekcjonerskich i antyków, opodatkowana na zasadach marży zgodnie z art. 120 ustawy * I_42 - Wewnątrzspółnotowa dostawa towarów następująca po imporcie tych towarów w ramach procedury celnej 42 (import) * I_63 - Wewnątrzspółnotowa dostawa towarów następująca po imporcie tych towarów w ramach procedury celnej 63 (import) * B_SPV - Transfer bonu jednego przeznaczenia dokonany przez podatnika działającego we własnym imieniu, opodatkowany zgodnie z art. 8a ust. 1 ustawy * B_SPV_DOSTAWA - Dostawa towarów oraz świadczenie usług, których dotyczy bon jednego przeznaczenia na rzecz podatnika, który wyemitował bon zgodnie z art. 8a ust. 4 ustawy * B_MPV_PROWIZJA - Świadczenie usług pośrednictwa oraz innych usług dotyczących transferu bonu różnego przeznaczenia, opodatkowane zgodnie z art. 8b ust. 2 ustawy * MPP - Transakcja objęta obowiązkiem stosowania mechanizmu podzielonej płatności * KorektaPodstawyOpodt - Korekta podstawy opodatkowania oraz podatku należnego, o której mowa w art. 89a ust. 1 i 4 ustawy * K_10 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, zwolnionych od podatku * K_11 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług poza terytorium kraju * K_12 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca ze świadczenia usług, o których mowa w art. 100 ust. 1 pkt 4 ustawy * K_13 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 0% * K_14 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów, o której mowa w art. 129 ustawy * K_15 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 5%, z

uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy * K_16 - Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 5%, z uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy * K_17 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 7% albo 8%, z uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy * K_18 - Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 7% albo 8%, z uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy * K_19 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 22% albo 23%, z uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy * K_20 - Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 22% albo 23%, z uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy * K_21 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z wewnątrzspółnotowej dostawy towarów, o której mowa w art. 13 ust. 1 i 3 ustawy * K_22 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z eksportu towarów * K_23 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z wewnątrzspółnotowego nabycia towarów * K_24 - Wysokość podatku należnego wynikająca z wewnątrzspółnotowego nabycia towarów * K_25 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy, potwierdzona zgłoszeniem celnym lub deklaracją importową, o której mowa w art. 33b ustawy * K_26 - Wysokość podatku należnego wynikająca z importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy, potwierdzona zgłoszeniem celnym lub deklaracją importową, o której mowa w art. 33b ustawy * K_27 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z importu usług, z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy * K_28 - Wysokość podatku należnego wynikająca z importu usług, z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy * K_29 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z importu usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy * K_30 - Wysokość podatku należnego wynikająca z importu usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy * K_31 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy * K_32 - Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy * K_33 - Wysokość podatku należnego od towarów objętych spisem z natury, o którym mowa w art. 14 ust. 5 ustawy * K_34 - Wysokość zwrotu odliczonej lub zwróconej kwoty wydanej na zakup kas rejestrujących, o którym mowa w art. 111 ust. 6 ustawy * K_35 - Wysokość podatku należnego od wewnątrzspółnotowego nabycia środków transportu, wykazana w wysokości podatku należnego z tytułu wewnątrzspółnotowego nabycia towarów, podlegająca wpłacie w terminie, o którym mowa w art. 103 ust. 3, w związku z ust. 4 ustawy * K_36 - Wysokość podatku należnego od wewnątrzspółnotowego nabycia towarów, o których mowa w art. 103 ust. 5aa ustawy, podlegająca wpłacie w terminie, o którym mowa w art. 103 ust. 5a i 5b ustawy * SprzedazVAT_Marza - Wartość sprzedaży brutto dostawy towarów i świadczenia usług opodatkowanych na zasadach marży zgodnie z art. 119 i art. 120 ustawy === 5.2.2. Faktury zakupu === * MPP - Transakcja objęta obowiązkiem stosowania mechanizmu podzielonej płatności * IMP - Oznaczenie dotyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy * K_40 - Wartość netto wynikająca z nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych * K_41 - Wysokość podatku naliczonego przysługująca do odliczenia z podstaw określonych

w art. 86 ust. 2 ustawy, na warunkach określonych w ustawie wynikająca z nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych * K_42 - Wartość netto wynikająca z nabycia pozostałych towarów i usług * K_43 - Wysokość podatku naliczonego przysługująca do odliczenia z podstaw określonych w art. 86 ust. 2 ustawy, na warunkach określonych w ustawie wynikająca z nabycia pozostałych towarów i usług * K_44 - Wysokość podatku naliczonego wynikająca z korekt podatku naliczonego, o których mowa w art. 90a-90c oraz art. 91 ustawy, z tytułu nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych * K_45 - Wysokość podatku naliczonego wynikająca z korekt podatku naliczonego, o których mowa w art. 90a-90c oraz art. 91 ustawy, z tytułu nabycia pozostałych towarów i usług * K_46 - Wysokość podatku naliczonego wynikająca z korekty podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 1 ustawy * K_47 - Wysokość podatku naliczonego wynikająca z korekty podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 4 ustawy * ZakupVAT_Marza -Kwota nabycia towarów i usług nabytych od innych podatników dla bezpośredniej korzyści turysty, a także nabycia towarów używanych, dzieł sztuki, przedmiotów kolekcjonerskich i antyków związanych ze sprzedażą opodatkowaną na zasadzie marży zgodnie z art. 120 ustawy**

From:

<https://wiki.directo.ee/> - Directo Help

Permanent link:

<https://wiki.directo.ee/pl/jpk?rev=1742560533>

Last update: **2025/03/21 14:35**

