

Sisukord


- JPK_V7M z deklaracją dla podatników, którzy rozliczają się miesięcznie Od 2024-08** 3
- 1.3. Dane sprzedaży** 3
- 1.4. Dane zakupu** 4
- 2. Raport JPK** 6
- 3. Generowanie raportu** 7
 - 3.1 Plan 7
 - 3.2. Raport 8
 - 3.2. Drugi plik z korektą 9

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


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)

The screenshot displays a form for entering client data. The 'Nazwa' field is highlighted with a red box and contains 'Firma Sp. z o.o.'. The 'Kraj' dropdown menu is also highlighted with a red box and shows 'PL (Polska)'. The 'NIP' field is highlighted with a red box and contains '11111111'. Other fields include 'ID-kart', 'Kod', 'Grupa', 'Obiekt', 'Ulica', 'Miasto', 'Kod pocztowy', 'Miejscowość', 'Przedstawiciel Kl.', 'Nr. tel.', 'Skype', 'E-mail', 'Komentarz', 'Komentarz wewnętrzny', 'Rabat %', 'Płatnik', 'Umowa', 'KARTA KLIENTA', 'Kod zewnętrzny', 'Rating kredytowy', 'Bank', 'Konto bankowe/IBAN', 'Termini płatności', 'Sprzedawca', 'Cennik', 'Regon', 'Strefa VAT', 'Kod VAT', 'Dostawa', 'Kraj VAT', 'Przypomnienia', 'Upredza', 'Automatyczne drukowanie', 'Wydruk faktury', and 'Kilka stref VAT'u'.

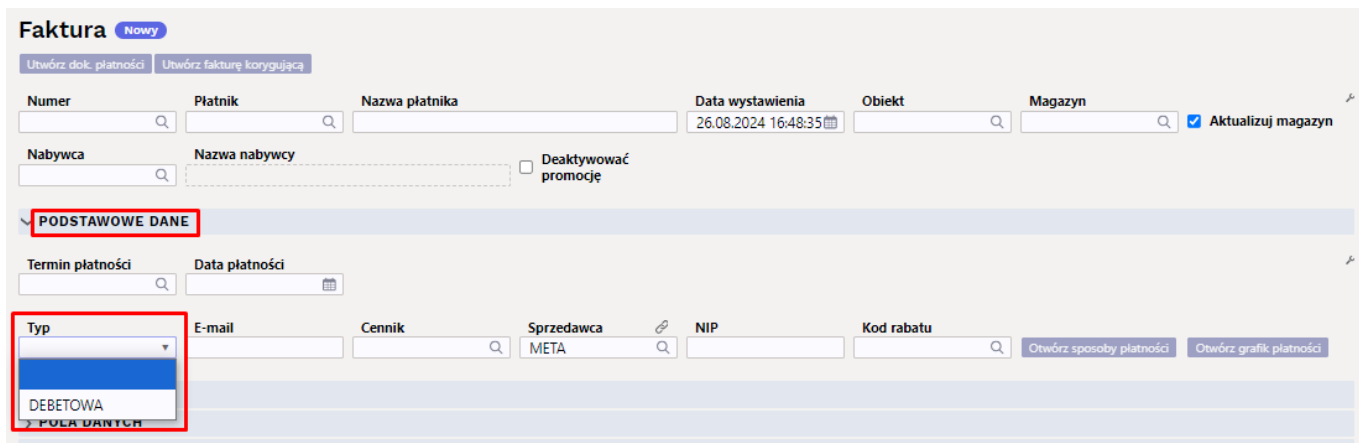
- **DowódSprzedazy** - Według ustawień systemowych:USTAWIENIA→ Ustawienia podstawowe → Ustawienia sprzedaży **Pole danych faktury dla zewnętrznego numeru faktury**
- **DataWystawienia** -  zgodnie z ustawieniami w części [1.1.5 Faktura sprzedaży - Data](#)

Wystawienia

- **DataSprzedaży** -  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:



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 Automatyzacja Transport

Kod 1002 Grupa Obiekt Magazyn Typ Firma

Nazwa DEMO 1

Ulica ul. Warszawska 34-78,23113,

Miasto

Kod pocztowy

Miejscowość

Kraj PL (Polska)

Nr.tel.

E-mail

Komentarz

OSTRZEŻENIE

Referencja

Obowiązkowe

Nowa faktura zakupu jest wstępnie wypełniona poprzednią

Bank

Kod SWIFT

Kod

Nazwa w banku

Termini płatności 10

Import e-faktur preferuje dane powyżej

Bank korespondent

Konto banku/IBAN 54135434

Nazwa

Adres w banku

Typ płatności SEPA

Koszty

Numer re

Zapoznać się

Sposób dostawy

Odbiorca płatności

Regon



DD konta

Warunki dostawy

NIP 21442411

Kod VAT

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 Kopiuj Zapisz E-mail Drukuj KOREKTA

Status Potwierdzor WYLOGUJ

Kredyt Zapis księgowy Płatność Wypłata gotówką Wydarzenie Przyjęcie towaru

Numer 2400005

Dostawca 1002 DEMO 1

NIP 21442411

Faktura dostawcy TEST741

Odbiorca płatności

Plan

Data wystawienia 26.08.2024 13:47:00

Termin płatności 10

Data płatności 05.09.2024

Data księgowości 26.08.2024 13:47:00

Data VAT

Data sprzedaży 26.08.2024 13:47:01

Użytkownik META

Obiekt

Konto kredytowe 202

Projekt

Kraj PL (Polska)

Typ

Kod banku

Konto bankowe/IBAN 54135434365365345

Nr. Ref.

Środki trwałe

Typ umowy

Status

Zamówienie zakupowe

Przyjęcie magaz.

Faktura koregująca

Faktura wewnętrzna

Koszt

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 Faktura koregująca:

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

The screenshot shows the Directo application interface. At the top, there is a search bar and three menu options: 'Menu główne', 'Menu użytkownika', and 'Pulpit nawigacyjny'. The 'Menu główne' option is highlighted with a pink box. Below this, there are two main menu categories: 'Ogólny' and 'Finanse i księgowość'. The 'Ogólny' category is highlighted with a blue box. Under 'Ogólny', there is a sub-section 'DOKUMENTY' with a list of items: 'Umowy', 'Plany', 'Transfer dokumentów', 'Artykuły', 'Klienci', 'Kontakty', 'Projekty', 'Wydarzenia', and 'Dostawcy'. The 'Plany' item is highlighted with a red box. The 'Finanse i księgowość' category also has a 'DOKUMENTY' sub-section with items: 'Zapisy księgowe', 'Wpłata gotówki', 'Przepływ środków pieniężnych', 'Wypłata gotówki', 'Wyciąg bankowy', 'Wydatki', 'Płatność wydatków', and 'Środki trwałe'.

Wciskamy **F2-Nowy** i uzupełniamy dokument:

The screenshot shows a web form for creating a JPK declaration. At the top, there's a 'Plan:1' section with a 'Zamknięty' checkbox and a dropdown menu for 'Typ' set to 'JPKM7_DEKLARACJA'. Below this are fields for 'Dokument' (set to 'Klient'), 'Kod', and 'Nazwa'. A 'Data' field is set to '15.02.2024 13:34'. There are also fields for 'Komentarz' and 'Następny'. A note at the bottom of the form states 'Twórcą META Ostatnio zmieniono przez: META 22.01.2024 13:34:02'. The main part of the form is a list of tax-related items (P_39 to P_69) with dropdown menus for their values. At the bottom right, there's a 'Pouczenia' dropdown menu set to '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**

Od: 01.11.2024 Do: 30.11.2024 Kod klienta: Grupa klienta: Drukuj RAPORT
 Kod dostawcy: Grupa dostawcy: Poprawka
 Kod VAT: I0

Działania
 Pobrać XML
 Podgląd JPK VAT V7K Pobrać JPK VAT V7K
 Pobrać Excel

- Jeśli wszystko 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

C. ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO

	Podstawa opodatkowania w zł	Podatek należny w zł
Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, zwolnionych od podatku	zł	
Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług poza terytorium kraju	zł	
Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu świadczenia usług, o których mowa w art. 100 ust. 1 pkt 4 ustawy	zł	
Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 0%	zł	
Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów, o której mowa w art. 129 ustawy	zł	
Wysokość podstawy opodatkowania i podatku należnego z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 0%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy	zł	zł
Wysokość podstawy opodatkowania i podatku należnego z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 1% albo 5%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy	zł	zł
Wysokość podstawy opodatkowania i 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	zł	zł
Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów	zł	
Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu eksportu towarów	zł	
Wysokość podstawy opodatkowania i podatku należnego z tytułu wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów	zł	zł
Wysokość podstawy opodatkowania i podatku należnego z tytułu importu towarów rozliczającego zgodnie z art. 33a ustawy	zł	zł
Wysokość podstawy opodatkowania i podatku należnego z tytułu importu usług, z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy	zł	zł
Wysokość podstawy opodatkowania i podatku należnego z tytułu importu usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy	zł	zł
Wysokość podstawy opodatkowania i podatku należnego z tytułu dostawy towarów, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy	zł	zł
Wysokość podatku należnego od towarów objętych system z natury, o którym mowa w art. 14 ust. 6 ustawy	zł	zł
Wysokość zwrotu odliczonej lub zwolnionej kwoty wydanej na zakup kas rejestrujących, o którym mowa w art. 111 ust. 6 ustawy		zł
Wysokość podatku należnego od wewnątrzwspólnotowego nabycia środków transportu, wykazana w wysokości podatku należnego z tytułu określonego w P_24, podlegająca wpięciu w terminie, o którym mowa w art. 103 ust. 3, w związku z ust. 4 ustawy		zł
Wysokość podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów, o których mowa w art. 103 ust. 5a ustawy, podlegająca wpięciu w terminach, o których mowa w art. 103 ust. 5a i 5b ustawy		zł
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_28, P_31		
Łączna wysokość podatku należnego. Suma kwot z P_16, P_18, P_20, P_24, P_26, P_28, P_30, P_32, P_34 pomniejszona o kwotę z P_36 i P_38	zł	0 zł

D. ROZLICZENIE PODATKU NALICZONEGO

D.1. PRZENIESIENIA

	Podatek do odliczenia w zł
Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym z poprzedniej deklaracji	zł

D.2. NABYCIE TOWARÓW I USŁUG ORAZ PODATEK NALICZONY Z UWZGLĘDNIENIEM KOREKT

	Wartość netto w zł	Podatek naliczony w zł
Wartość netto oraz wysokość podatku naliczonego z tytułu nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych	zł	zł
Wartość netto oraz wysokość podatku naliczonego z tytułu nabycia pozostałych towarów i usług	15427 zł	3548 zł

D.3. PODATEK NALICZONY - DO ODLICZENIA (w zł)

Wysokość podatku naliczonego z tytułu korekty podatku naliczonego od nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych	zł
Wysokość podatku naliczonego z tytułu korekty podatku naliczonego od nabycia pozostałych towarów i usług	zł

EWIDENCJA PODATKU NALEŻNEGO

Miesiąc 2 Rok 2024

SUMA PODATKU NALEŻNEGO

Łączna wysokość ewidencji w zakresie rozliczenia podatku należnego, w okresie którego dotyczy JPK. Jeżeli ewidencja nie zawiera wierszy należy wykazać 0	0
Podatek należny według ewidencji w okresie, którego dotyczy JPK. Suma kwot z K_10, K_13, K_20, K_24, K_26, K_28, K_30, K_32, K_34 pomniejszona o kwotę z K_35 i K_38, z wyłączeniem faktur, o których mowa w art. 109 ust. 3d ustawy (sroczonych PF). Jeżeli w ewidencji nie wpisano żadnego ze wskazanych elementów, wówczas należy wykazać 0 00	0 zł, 00 gr

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**

From:

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

Permanent link:

<https://wiki.directo.ee/pl/jpk?rev=1745330226>

Last update: **2025/04/22 16:57**

