

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', 'NIP', 'Dostawa', 'Kraj VAT', 'Kraj', 'Przypomnienia', 'Upredza', 'Automatyczne drukowanie', 'Wydruk faktury', and 'Kilka stref VAT'u'.

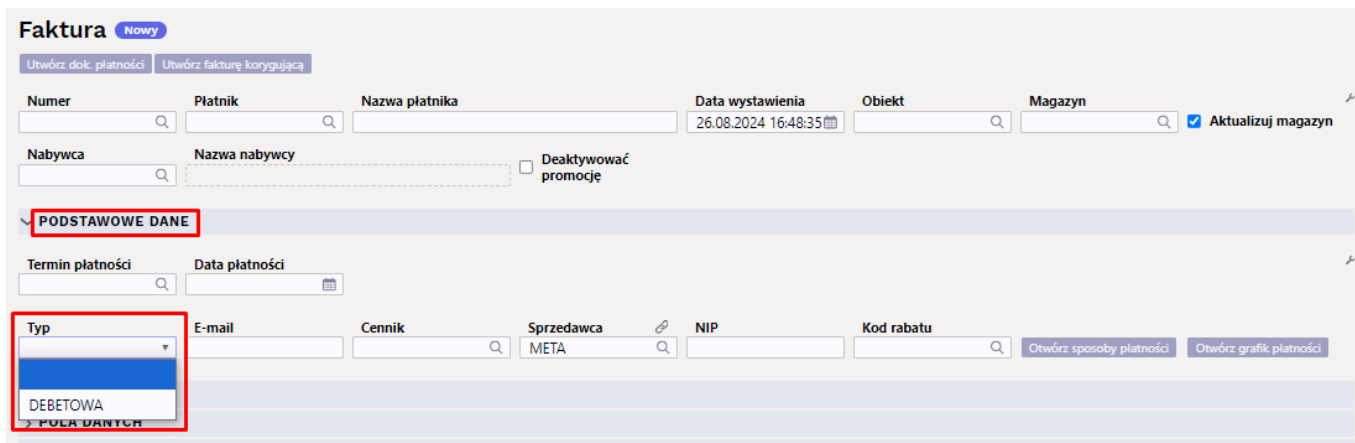
- **DowódSprzedazy** - Według ustawień systemowych:USTAWIENIA→ Ustawienia podstawowe → Ustawienia sprzedaży **Pole danych faktury dla zewnętrznego numeru faktury**
- **DataWystawienia** -  zgodnie z ustawieniami w części [1.1.5 Faktura sprzedaży - Data](#)

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 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 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:

1. **Od, Do** - okres za jaki jest generowany raport. Daty są uwzględniane wg parametrów transportowych.
 1. **Faktury sprzedaży** Jeśli PT „Datawystawienia“ parametr 2 = 2, to filtrujemy według **data sprzedaży**, w innym wypadku według **Data**
 2. **Faktury zakupu** Jeśli PT „Datawpływu“ parametr 2 = 2, to filtrujemy według **Data VAT**, jeśli niezupełnione to wg **Data wystawienia**. Jeśli parametr 2 = 3 uwzględnia **data sprzedaży**, w innym wypadku - **data wystawienia**.
2. **Kod klienta** - można wymienić kody klientów
3. **Kod dostawcy** - można wymienić kody dostawców
4. **Poprawka** -  zaznaczany tylko w przypadku korekty JPK.
5. **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:

Plan:1 Zamknięty **Typ** JPKM7_DEKLARACJA

Dokument Klient Kod Nazwa

Data 15.02.2024 13:34 Komentarz

Następny Obiekt Twórcą 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**

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

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 rozliczanych 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
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, wykazanych w wysokości podatku należnego z tytułu określonego w P_24, podlegającego wplatce 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 wplatce 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_10, P_18, P_20, P_24, P_26, P_28, P_30, P_33, 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_28, K_29, K_30, K_32, K_33, K_34 pomniejszona o kwotę z K_35 i K_38, z wyłączeniem faktur, o których mowa w art. 109 ust. 2d 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=1745330469>

Last update: **2025/04/22 17:01**

