

Sisukord

2. Raport JPK

3

3. Generowanie raportu

3

3.1 Plan

3

3.2. Raport

5

3.2. Drugi plik z korektą

6

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:	
		Kod VAT:	☐ Poprawka	

1. **Od, Do** - okres za jaki jest generowany raport. Daty są uwzględniane wg parametrów transportowych.
 1. **Faktury sprzedaży** Jeśli PT „Data wystawienia” parametr 2 = 2, to filtrujemy według **data sprzedaży**, w innym wypadku według **Data**
 2. **Faktury zakupu** Jeśli PT „Data wpływu” 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**.
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

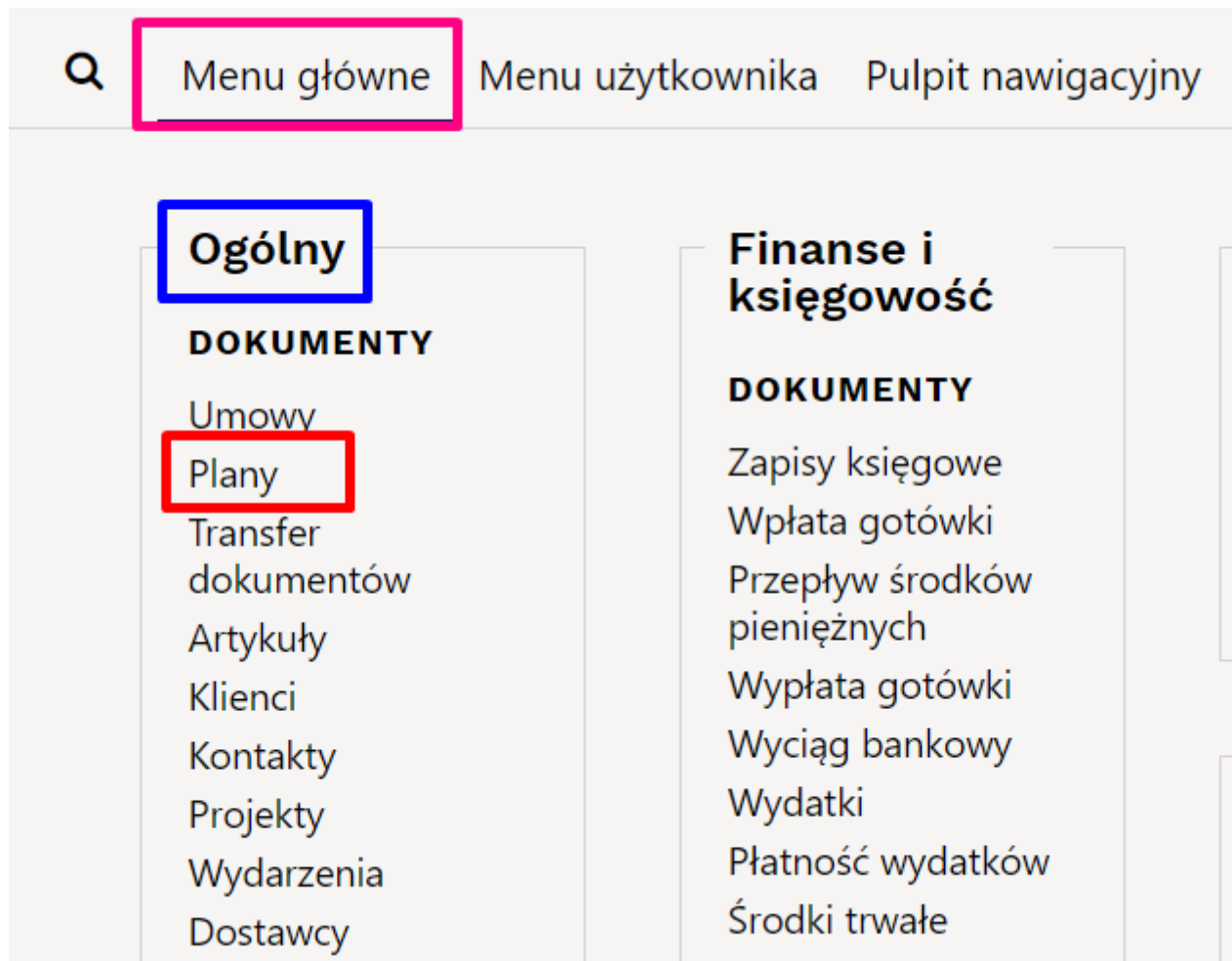
3. Generowanie raportu

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



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

Plan:1 ☐ Zamknięty

Dokument: Klient Kod Nazwa

Następny Komentarz Twórca 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. 126 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. 88a 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 7% albo 8%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 88a 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. 88a 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	
Wysokość podstawy opodatkowania i podatku należnego z tytułu importu towarów notowanego zgodnie z art. 33a ustawy	zł	zł
Wysokość podstawy opodatkowania i podatku należnego z tytułu importu usług, z wyłączeniem usług nabywanych od podmiotów 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 podmiotów 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 listem z natury, o którym mowa w art. 14 ust. 5 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 wpłacie w terminie, o którym mowa w art. 103 ust. 3, w związku z ust. 4 ustawy	zł	zł
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 do ustawy	zł	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	zł	
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_36 i P_38	zł	0 zł

D. ROZLICZENIE PODATKU NALICZONEGO

D.1. PRZENIESIENIA

	Podatek do odliczenia w zł
Wysokość naliczonego podatku należnego nad naliczonym 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 ewidencji 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_33 i K_34 pomniejszona o kwotę z K_35 i K_36, z wyłączeniem faktur, o których mowa w art. 109 ust. 3d ustawy (oznaczonych PP), jeżeli w ewidencji nie wypełniono 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_raport?rev=1745330195

Last update: 2025/04/22 16:56

