


# Sisukord


<b>1. Raport JPK</b> .....	3
<b>2. Generowanie raportu</b> .....	3
2.1 Plan .....	3
2.2. Generowanie XML .....	5
2.2. Korekta JPK .....	6





# 1. Raport JPK

Aby skorzystać z raportu przejdź do: 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:	<input type="checkbox"/>	Poprawka		

- Od, Do** - okres za jaki jest generowany raport. Dаты są uwzględniane wg parametrów transportowych.
  - Faktury sprzedaży** Jeśli PT „Datawystawienia“ parametr 2 = 2, to filtrujemy według **daty sprzedaży**, w innym wypadku według **daty**.
  - Faktury zakupu** Jeśli PT „Datawpływu“ parametr 2 = 2, to filtrujemy według **daty VAT**, jeśli nieuzupełnione to wg **daty wystawienia**. Jeśli parametr 2 = 3 uwzględniana jest **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 w sekcji [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*

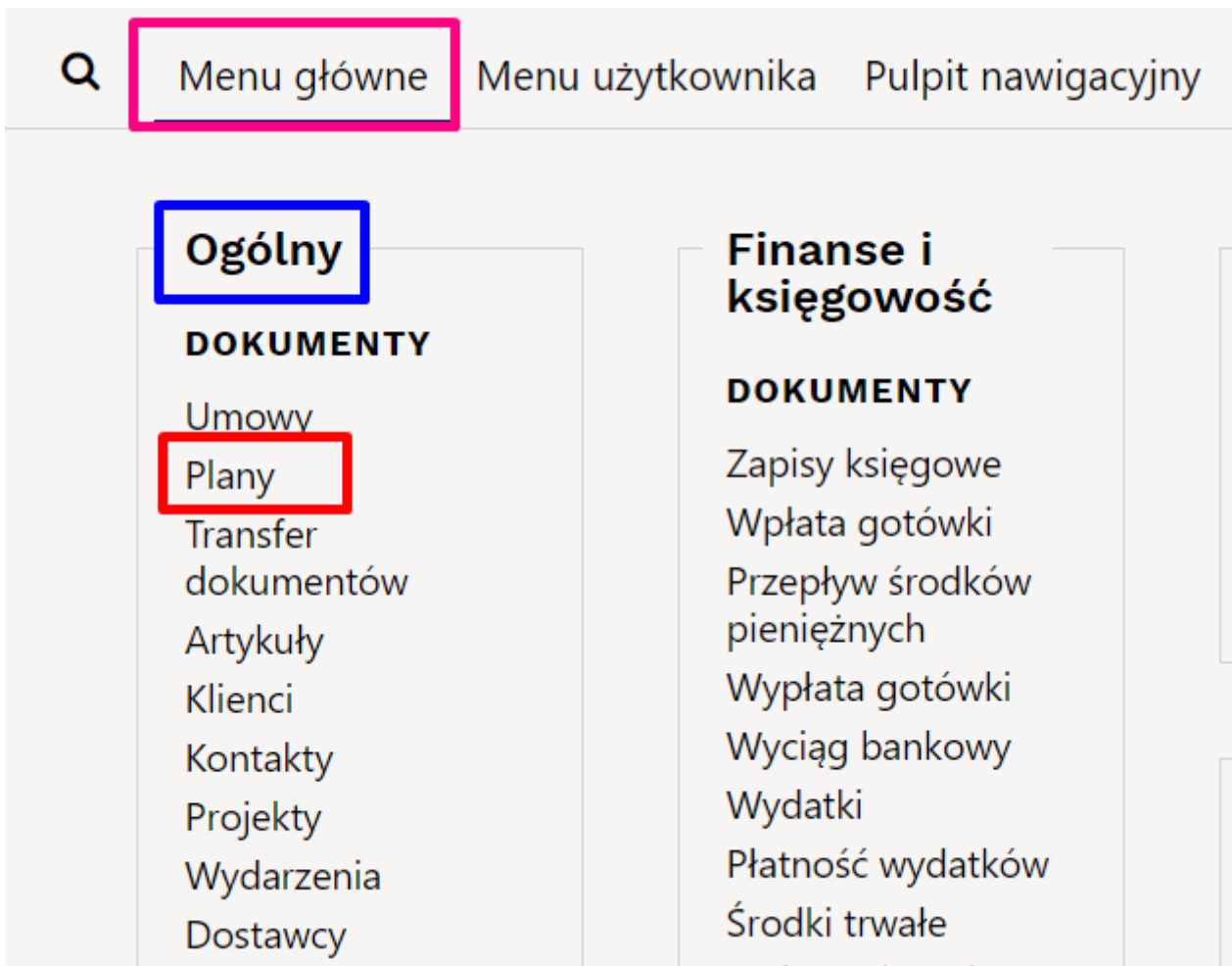
## 2. Generowanie raportu

### 2.1 Plan



Aby wygenerować raport JPK należy:


- Utworzyć nowy plan

 Każdy miesiąc wymaga utworzenia nowego dokumentu planów w Directo:  
MENU GŁÓWNE → OGÓLNY → DOKUMENTY → PLANY



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

- **Typ** - wybieramy zawsze **JPKM7\_DEKLARACJA**
- **Data** - data, musi przypadać do miesiąca za który jest składana JPK  Jeśli utworzono kilka planów tego samego miesiąca, uwzględniany jest najpóźniejszy dokument.
- **Pouczenia** -  Zawsze ustaw na **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

## 2.2. Generowanie XML

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: <input type="text"/>	Grupa klienta: <input type="text"/>	 <b>Drukuj</b> <b>RAPORT</b>
		Kod dostawcy: <input type="text"/>	Grupa dostawcy: <input type="text"/>	
		Kod VAT: I0	<input type="checkbox"/> Poprawka	
<b>Działania</b>				
<input type="button" value="Pobrać XML"/>				
<input type="button" value="Podgląd JPK VAT V7K"/> <input type="button" value="Pobrać JPK VAT V7K"/>				
<input type="button" value="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 przejrzania deklaracji i ewidencji 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 9%, 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 roztoczonego 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 podatkiem jest nabycia 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
Wysokość podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów, o których mowa w art. 103 ust. 5aa ustawy, podlegająca wpłacie w terminach, o których mowa w art. 103 ust. 5a i 5b ustawy		zł
<b>Łączna wysokość podstawy opodatkowania. Suma kwot z P_10_P_31_P_13_P_18_P_17_P_19_P_21_P_22_P_23_P_25_P_27_P_28_P_31</b>		zł
<b>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_38 i P_39</b>		zł

**D. ROZLICZENIE PODATKU NALICZONEGO**

**D.1. PRZENIESIENIA**

	Podatek do odliczenia w zł
Wysokość nabytych podatku naliczonego nad nabytym 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 podmiotu 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 podmiotu 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**

Suma podatku należnego według ewidencji w okresie, którego dotyczy JPK	0 zł
Suma podatku należnego według ewidencji w okresie, którego dotyczy JPK	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

## 2.2. Korekta JPK

Aby wygenerować i wysłać drugi plik z korektą (jeśli został wysłany pierwszy) należy:

- Utworzyć nowy plan (czytaj: **Plan**)  Data planu powinna być późniejsza niż w pierwszym JPK, ale powinna należeć do tego samego okresu, którego dotyczy raport. W planie nie zapomnij dodać informacji w polu *Uzasadnienie przyczyn złożenia korekty*
- W raporcie zaznaczyć pole wyboru **Poprawka**
- Wcisnąć przycisk **Raport**

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

Permanent link: [https://wiki.directo.ee/pl/jpk\\_raport?rev=1745391879](https://wiki.directo.ee/pl/jpk_raport?rev=1745391879)

Last update: **2025/04/23 10:04**

