Strona	1	Z	18
--------	---	---	----

Generowanie pliku JPK z deklaracją

Od 1 października 2020 roku obowiązek składania pliku JPK w nowej formie będzie dotyczył wszystkich przedsiębiorców. Plik będzie obejmował zarówno deklarację VAT (VAT-7 i VAT-7K), jak i ewidencję (rejestr zakupów i sprzedaży VAT):

- plik JPK_V7M- rozliczenie miesięczne

-plik JPK_V7K -rozliczenie kwartalne

Wygenerowany w programie plik JPK_V7M lub JPK_V7K jest zgodny z udostępnioną strukturą MF.

Poniżej link do broszury informacyjnej MF: <u>https://www.podatki.gov.pl/media/6169/broszura-informacyjna-jpk-vat-z-deklaracja.pdf</u>

Konfiguracja programu IFK

Poniżej zrzut z opcji konfiguracji z iFK, które należy uzupełnić przed wygenerowaniem pliku JPK : Administrator->Parametry systemu-> Zakładka 2. Parametry Systemu:

Do deklaracji i JPK pobierana jest nazwa i adres firmy najpierw z "Dane do deklaracji podatkowych oraz JPK" a jak nie ma uzupełnionych to z "Dane podstawowe".

INFOVER	FINANSE KSIĘGOWOŚĆ Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	Strona 2 z 18
	KSIĘGOWOSC	KIELCE 2020
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	

ołówna Funko	cie pomocnicze Sprawozda	nia Raporty Faktu	urv e-Obieg Admir	nistrator Słownii	ci Okno P	omoc			
1. Parametry glo	balne 2. Parametry systemu	3. Parametry zapłaty	.,,						
Dane podstaw	owe								
<u>N</u> azwa firmy	/: Infover Spółka z ograniczoną	2							
Nazwa firmy <u>c</u> o	t odpowiedzialnością sp.k.								
<u>S</u> kró	t Infover Sp. z o.o. sp.k.								
NĮF	959-14-86-133	EURONIP:							
<u>R</u> EGON	: 292417096	BDO:							
Telefor	α 41 3678502	Eax:							
Adres	1 Zagnańska 61								
Adres	2 25-528 Kielce						_ D	ane firmy pobiera	ine
Dane do dekla	<u>racji podatkowych oraz JPK</u>						d	lo Deklaracji i JI	?K
Nazwa firm	y Infover								
Kra	aj Polska	Województwo Świ	ętokrzyskie	Powiat Kielc	9				
Gmin	a Kielce	Ulica Zagnańska		Nr domu 20	 Nr lokalu				
Miejscowoś	ć Kielce	Kod poo	ztowy 25-647	Poczta Kielc	9	,			
Ema	ail test@.pp.pl	Telefon 5	355-444-111	, Kod k	raju PL				
	,	, ,							
	Rodzaj podatnika	c	C 1.6						
	 podatnik niebędący osot 	bą fizyczną	 Osoba rizycz 	na					
	C Dane autorvzujace	Pierwsze imię		Data urodzer	nia	~			
	Podpis kwalifikowany	Nazwisko		Kwota przycho	du	0,00			
					,				
Urząd skarbow	y Świętokrzyski Urząd Skarbow	y , Kielce, ul. Częstoch	owska 20	Kod urzędu 2	605	Wyl	oierz		
				Kod	Urzędu	Skarbow	ego w	pisywany ręcznie	

KOD URZĘDU SKARBOWEGO należy wprowadzić zgodnie z udostępnioną listą kodów na naszej stronie: <u>http://upgrade.insignum.pl/upgrade/index.html</u>

W programie IFK opcja dostępna z menu :

Raporty-> Deklaracje -> Jednolity Plik Kontrolny->JPK z deklaracją (JPK_V7M, JPK_V7K)

Dla okresów wcześniejszych niż 10.2020 generowanie nowych formularzy JPK jest zablokowane.

Generowanie plików JPK z deklaracją:

Raporty Faktury e-Obieg Adm	nistrator Słowniki Okno Pomoc
Rejestny Kiega główna Kozrachunki Rozirczenie zakupu Analityka zapisów ksiegowych Raport kasowy Wyciąg bankowy Odpisy akualizacyjne	
Deklaracje Wysłane dokumenty/raporty Raporty PKPiR	EU Urząd Skarbowy Jednolity Plik Kontrolny E JPK z deklaracją (JPK_VTM, JPK_VTK) E Główny Urząd Statystyczny E Ewidencje zakupu i sprzedaży VAT
	E Sprawozdania E Kiejeji rachunkowe E Intrestat B Wyciąg bankowy E Słowniki - Intrastat E Faktury VAL P Odatkowa kxiega przychodów i rozchodów
	🖬 Lista plików

INFOVER		Strona 3 z 18
	KSIĘGOWOSC	KIELCE 2020
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	

W celu utworzenia pliku należy wybrać z dostępnej listy interesujący nas zakres danych np.: Ewidencja JPK\ Deklaracja JPK oraz okres, za który będzie generowany JPK. W przypadku korekty należy uzupełnić pole: ORDZU.

Mietige 9 🛫 Rok 2020 🔮		
Ewidencja JPK		
Deklaracja JPK (• miesięczna () kwaitaina		
Deklaracja VAT za wrzesień 2020		
 złożenie deklaracji C korekta deklaracji 		
3DZU - Uzasadnienie przyczyn złożenia korekty		_
Wygeneruj		
	[***	Zamka

Istnieje mozliwość wygenerowania samej Deklaracji JPK lub samej Ewidencji JPK.

W przypadku deklaracji tzw. "zerowej" należy wykazać w P_38 i P_51 wartość "0"

Dla wygenrowanej deklaracji dostępny jest podglad danych, które należy dodatkowo uzupełnić:

an curde occurach			
kączna wysokość podstawy opodatkowania oraz podatku nale	źnego	3105	153
ROZLICZENIE PODATKU NALICZONEGO		,	,
Wysokość nadwytki podatku naliczonego nad należnym z popr	zedniej deklaracji		1408
Nabycie towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków t	rwałych	0	0
Nabycie towarów i usług pozostałych		388	89
Korekta podatku naliczonego od nabycia środków twiałych			0
Korekta podatku naliczonego od pozostałych nabyć			0
Grekta podałku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 1 u	stawy		0
Korekta podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 4 u	stawy		0
Łączna wysokość podatku naliczonego do odliczenia.			14174
OBLICZENIE WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZANIA PODAT	KOWEGO LUB KWOTY ZWF	ROTU	
vikota wydana na zakup kas rejestujących, do odliczenia w da	nym okresie roziczeniowym pomn	iejszająca wysokosc podaku należneg	• 0
Wysokosc podatku objęta zaniechaniem poboru			0
Wysokość podatku podlegająca wpłacie do urzędu skarboweg (wsta uwdzea na zakup kas rejestniczenik, do odliczenia w do	0 mun akaasia mataasaisuun araut	i na ine a de avecto ou daeure elecció.	0
rozliczeniowym lub powiększająca wysokość podatku naliczone	go do przeniesienia na następny o	okres rozliczeniowy	0
Wysokość nadwyzki podatku naliczonego nad należnym			14021
C Zwrot w terminie, o którym mowa w art. 87 ust. 6 ustawy Zakczenie zwrotu podatku na poczet przyszłych zobowiąz	C Zweat w 6 zań podatkowych Wysokość z zobowiazań	erminie, o którym mowa w art. 87 ust. 5 wrotu do zaliczenia na poczet przyszłyc podatkowych	a zdanie pierwsze ustawy ch 0
Rodzaj przyszłego zobowiązania podatkowego	2000 Migran	posseconyce	
Výsokoší nadvyški podatku naliczonego nad naležnym do p 14021	rzeniesienia na nasłępny okres ro:	zliczeniowy	
INFORMACJE DODATKOWE			
Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o	których mowa w art. 119 ustawy		
Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o	których mowa w art. 120 ust. 4 lu	b 5 ustawy	
Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o	których mowa w art. 122 ustawy		
Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o	których mowa w art. 136 ustawy		
Podatnik korzysta z obniżenia zobowiązania podałkowego,	o którym mowa w art. 108d ustawy	9	
DRDZU - Uzasadnienie przyczyn złożenia korekty			
korekta deklaracji			
Zapis	ano dane deklaracji.		
	OK		
Zapisz deklarację	<u></u>		Zam

Poniżej wygenerowane pliki dla JPK_V7M z deklaracją :

Opcja dostępna z menu : Raporty-> Deklaracje -> Jednolity Plik Kontrolny-> lista plików

INFOVER	INSIGNUM FINANSE Księgowość	Strona 4 z 18 KIELCE 2020
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	

E.	ednolity Plik Kontrolny								-		×
Тур:	Wszystkie	Miesiąc od: 10	Miesiąc do: 10 文	Rok: 2020 🚖	Filtruj	Adres s https:/	rstemu e-Dokumenty, na który wysyłane są pliki JPK /test-e-dokumenty.mf.gov.pl/api/Storage/				
*	Nazwa pakietu	Deklaracja VAT	Ewidencja VAT	Data utworzenia	Poprawny	Korekta	Status	N	r referencyjny		
	0 JPK_V7K	0	 ✓ 	2020-09-16 12:03:16	\checkmark	0					
	0 JPK_V7M	\checkmark	✓	2020-09-11 09:15:05	\checkmark	0	Przetwarzanie dokumentu zakończone poprawnie.	Wygenerowano UPC 98	5e69d6021794fc	000000447	303649c
Þ	1 JPK_V7M	\checkmark	0	2020-09-16 12:03:45	s 🗸 🗸	1					
<				::							>
	Opcje Generuj JF	K Edytuj dekl.	Drukuj dekl. Przegląd	aj 🛛 🔶 Wyślij 🤇	🐑 Sprawdź st	atus 🔔 [rukuj UPO Sprawdź statusy VAT Sprawdź po	oprawność 🛛 🔒 Raj	port] Usuń pal	kiet
* Na ▶ JP	zwa pliku S V7M.ZIP.000										~
											\sim

Wygenerowane pliki jako cel złożenia posiadają kolejno: 0,1,2,3 ... zrzut powyżej.

Dostępne opcje:

Dodaj- generowanie dostępnych plików JPK

Generuj JPK - dla wybranego na gridzie pakietu jest generowany nowy jpk zgodnie z danymi na liście (miesiąc, rok, czy korekta, czy ewidencja, czy deklaracja). Jeżeli wcześniej wygenerowano deklarację to jest ona pobierana z bazy.

Edytuj dekl. - edycja wygenerowanej wcześniej deklaracji

Drukuj dekl. - wydruk raportu wygenerowanej deklaracji

Przeglądaj - podgląd danych pliku jpk

Raport- wydruk raportu deklaracji z rozbiciem na rejestry

Przykład podglądu:

🦉 JPK_V7M1 — 🗆											×									
Sprzedaż	Zakupy	Sumy kontrolr	e																	
Lp Zakupu	Kod Kra	Nr Dosta	Nazwa Dos	Dowod Zakupu	Data Zakupu	Data Wplywu	Dokument	MPP	IMP	K_40		K_41	K_42	K_43	K_44	K_45	K_46	K_47	Zak	up VAT.
• 1		5891274	SKLEP WIE	123_TERMIN	2020.10.01	2020.10.01)	0	0	0	162,60	37,40	0	0	0		0	
2		5891274	SKLEP WIE	TERMIN_4	2020.10.01	2020.10.01)	0	0	0	162,60	37,40	0	0	0		0	
3		5891274	SKLEP WIE	TERM_ZB_3	2020.10.02	2020.10.02)	0	0	0	42,28	9,72	0	0	0		0	
4		9441847	FOODCAR	456_test/12/2019	2019.12.09	2019.12.09			L	0	0	0	203,25	46,75	0	0	0		0	
5		9551978	LEWIATAN	789_test/12/2019	2019.12.09	2019.12.09	WEW		L	0	0	0	406,50	93,50	0	0	0		0	
6		9591452	KOLPORTE	01/09/20/SPOK/BZQ	2020.09.30	2020.09.30			L	0	0	0	-133,00	-30,59	0	0	0		0	
7		9591486	Infover Sp	TERMIN_1	2020.10.01	2020.10.01)	0	0	0	100,00	23,00	0	0	0		0	
8		5891274	SKLEP WIE	TERMIN_3	2020.10.01	2020.10.01)	0	0	0	100,00	23,00	0	0	0		0	
9		5891274	SKLEP WIE	TERMIN_2	2020.10.01	2020.10.02			L	0	0	0	100,00	23,00	0	C	0		0	
10		9541037	"NIKA" MA	666	2020.10.01	2020.10.01)	0	0	0	460,98	106,03	0	0	0		0	
11		9591486	Infover Sp	W2134E324324R32	2020.10.01	2020.10.01			L	0	0	0	4065,04	934,96	0	0	0		0	
12		9591486	Infover Sp	TEST02	2020.10.01	2020.10.01)	0	0	0	100,00	23,00	0	0	0		0	
13		5891274	SKLEP WIE	TERM_ZB_2	2020.10.02	2020.10.03)	0	0	0	285,71	14,29	0	0	0		0	
14		5891274	SKLEP WIE	TERM_ZB_1	2020.10.01	2020.10.01)	0	0	0	162,60	37,40	0	0	0		0	
Zapisz d	o excela										0	0	6218,56	1378,86	0	0	0		0	

Wysyłanie pliku JPK_V7M/JPK_V7K odbywa się tak jak dotychczas, wygenerowany plik ze statusem

"poprawny" można wysłać korzystając z opcji:



INFOVER	INSIGNUM FINANSE Księgowość	Strona 5 z 18 KIELCE 2020
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	

Dla wygenerowanej deklaracji dostępny jest raport:

		Raport deklaracji: JPK_V7	M(1) za okres 9.2020			
Pole	Symbol	Nazwa rejestru	Netto	VAT	Stawka	Towar/Usluga
C.11	SUEX	Rejestr sprzedaży eksport usług	1 000,00	230,00	23%	U
C.11	SUN	Sprzedaż wewnątrzunijna usług*	5 000,00	0,00	0%	U
		RAZEM (C.11)	6 000,00	230,00		
Pole	Symbol	Nazwa rejestru	Netto	VAT	Stawka	Towar/Usluga
C.12	SUN	Sprzedaż wewnątrzunijna usług*	5 000,00	0,00	0%	U
		RAZEM (C.12)	5 000,00	0,00		
Pole	Symbol	Nazwa rejestru	Netto	VAT	Stawka	Towar/Usluga
C.13	POZN	Rejestr sprzedaży wyst. przez Nabywcę FM	4 000,00	0.00	0%	т
		RAZEM (C.13)	4 000,00	0,00		
Pole	Symbol	Nazwa rejestru	Netto	VAT	Stawka	Towar/Usluga
C.15,C.16	POZN	Rejestr sprzedaży wyst. przez Nabywoę FM	4 285,71	214,29	5%	т
		RAZEM (C.15, C.16)	4 285,71	214,29		
Pole	Symbol	Nazwa rejestru	Netto	VAT	Stawka	Towar/Usluga
C.17,C.18	!RKN	Rejestr korekt nagłówkowych	0,00	0,00	7%	т
C.17,C.18	!RKN	Rejestr korekt nagłów kowych	-42,34	-3,39	8%	т
C.17,C.18	POZN	Rejestr sprzedaży wyst. przez Nabywoę FM	50,00	3,50	7%	т
C.17,C.18	RFS	Rejestr faktur sprzedaży	42,34	3,39	8%	т
		RAZEM (C.17, C.18)	50,00	3,50		
Pole	Symbol	Nazwa rejestru	Netto	VAT	Stawka	Towar/Usluga
C.19,C.20	!RKN	Rejestr korekt nagłówkowych	-205,60	-47,29	23%	т
C.19,C.20	PAR	Rejestr paragonów	15,35	3,53	23%	т
C.19,C.20	POZ	Rejestr sprzedaży pozostałej FM,SW	1 000,00	230,00	23%	
C.19,C.20	POZN	Rejestr sprzedaży wyst. przez Nabywoę FM	1 648,82	379,23	23%	Т
C.19,C.20	RFS	Rejestr faktur sprzedaży	931,63	214,28	23%	Т
C.19,C.20	WIE	Korekta podatku VAT od przeterminowanych faktur - Wierzyciel	-714,55	-164,35	23%	
		DA7EM (C 49 C 20	2 675 65	C45.40		

Ewidencja danych dotyczących nowego JPK w programie IFK

Od 1 października 2020 w związku z wprowadzeniem nowego pliku JPK wchodzą nowe oznaczenia dotyczące dostaw i świadczenia usług- **Kody GTU (01 ...13)** -kody towarowo usługowe

Aby w IFK został poprawnie wygenerowany plik JPK_V7M/ JPK_V7K należy uzupełnić właściwe dane.

"Dane do JPK" uzupełniane są jak poniżej:

1. Rejestr Sprzedaży krajowej

INFOVER		Strona 6 z 18
	KSIĘGOWOSC	KIELCE 2020
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	

Oznaczenie kodów GTU i procedur dostępne w "Dane JPK" z poziomu rejestrów dla zaksięgowanej faktury sprzedaży



Jeżeli towar lub usługa będzie należeć do jednej z grup, trzeba będzie im przypisać właściwy kod GTU jw. , który docelowo przeniesie się do nowego JPK_V7M/JPK_V7K.

Ewidencja sprzedaży zawiera również oznaczenia typ dokumentu:

RO – Dokument zbiorczy wewnętrzny

WEW – Dokument wewnętrzny

FP- Faktura, o której mowa w art. 109 ust. 3d ustawy

Oznaczenie "Dane JPK" dostępne dla rejestrów sprzedaży:

- krajowych
- sprzedaż eksportowej
- dostawy wewnątrzwspólnotowej
- faktur wewnętrznych krajowych
- faktur wewnętrznych do nabycia w UE
- faktur do paragonów- typ dokumentu domyślnie ustawiany jako "FP"

WAŻNE

W sumach kontrolnych ewidencji (JPK_V7M/JPKV7K) w zakresie podatku należnego nie uwzględnia się wysokości podstawy opodatkowania i podatku należnego z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług udokumentowanych fakturami, o których mowa w art. 109 ust. 3d ustawy (oznaczonych FP).

Poniżej przykładowy paragon i wystawiona do niego faktura uwzględniona w JPK_V7M

INFOVER		Strona 7 z 18
	KSIĘGOWOSC	KIELCE 2020
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	

)] - [K	(olporter sp. z o.o. Biu	ro Zarządu] - [ok	res: 09.2020] - [Faktury	do paragonów]											-	o ×
sięga	a główna 🛛 Funkcje po	mocnicze Spra	wozdania Raporty	Faktury e-Obieg	Administrator	Słowniki	Okno Pomoc									- 6
孕	мрк 🕅	w/ybrano 2932 MP	K/MPZ Wybier	Transakcja 8/09	120/RFS/LU	Dat	vwystawienia Wszystkie ⊂ oc	2020.09.01 💌 de	2020.09.30 💌	Filtruj	1					
*	Nazwa kontrahenta			NIP		Dat	obowiazku poda	tkowego			-					
	Miesiąc 🛛	Wrzesień	 Rok 2020 		lwzględniaj rok i m nulowane Ikryj zapisy bez nu	iesiąc 💽	Wszystkie Ó oc Wszystkie (2020.09.01 💌 di `Kompletne (2020.09.30 - Niekompletne							
ami	Transakcja faktury	Transakcja p	aragonu Nazwa kontr	ahenta	Adres kon	NIP	MPK Data w	yst. faktury Data wy	st. paragonu Data	a dost Wartość fak	t Miesiąc	Rok	Okres VAT	Data wpły Komplet	Uwagi	Data mor
	8/0920/RFS/LU	5/0720/PAF	/LU ANITA BORG	WIK ABIS	Skołuby 3	946-147-95-54	0313 2020-0	9-22 2020-07	-15 202	0-07-15 45	i,84	9 202	0 2020-07-15	0		
BV	BW		BX	BY	BZ	CA	СВ	сс	CD	CE	CF	CG	СН	CI	CJ	
51:I	ns1:NazwaKontra	ahenta 🚬 ns1:	DowodSprzedazy 🖻	ns1:DataWy 🚩	ns1:DataSr 💌	ns1:K_23	ns1:K_24 💌	ns1:K_19 💌 r	is1:K_20	ns1:TvpDc 💌 ns	51:K_17	ns1:K_18	ns1:K_21	ns1:K_11 ns1:	<u>5</u> 07	
RAK	KONTRAHENT ZB	IORCZY 5/07	20/PAR/LU	2020.07.15	2020.07.15			37,27	8,5	7 RO	42,44	3,3	39			
aj		p	aragon												jpk	_v7m
IrKor	ntrahenta 💌 ns1:N	JazwaKontrah	enta 💌 ns1:Dowo	dSprzeda 🕂 ns1	:DataWysta	ns1:DataSp	ns1:GTU 0	1 💌 ns1 💌 ns1	:K 17 💌 ns1:K	18 💌 ns1:K 19	ns1:K 20	 ns1:Typ 	Dokumentu	💌 ns1:K 22 💌 ns	1:GTU 02	ns1:EE
7955	54 ANIT	A BOROWIK AI	BIS 8/0920/RF	s/LU	2020.09.22	2020.07.	15	1		37,	27 8	,57 FP		C Distanti and Distant		
2) ch			FV d	lo para	gonu									0 j	9- pk_v	7M

- 2. Oznaczenie "Dane JPK" dostępne również w module: Dane dodatkowe dot. VAT -> podatek należny.
- 3. W ewidencji zakupów nie będzie dostępnych oznaczeń towarów oraz usług kodami GTU.

Dodatkowe oznaczenia dotyczą tylko jak niżej:

Rejestry Vat			>
	Numer	1	
	Rejects ZPPE	E Rejestr zakupu usł konsultingowych"	
	Konto 204-0	034316-000000 Konto NFOVER	
8	MPK 0000-	Biuro Zarządu MPK 🗆 Wybór MPK	
<u>к</u>	wota brutto	123.00	
Wyróżni	k transakcji FA Fa	aktura 💌	
	Trancakcja 123_0	DOW_ZAK	
	Korekta do		
Data	vystawienia 2020-	106-05 💌	
D	ata wpływu 2020-	106.05	
Data ob. podatk.	u dostawcy 2020-	06:05 💌	
Ptatn	oćć od dety Wyst.	tavieria 💌	
Termin :	apkaty (dni) 14	Typ płatności przelew	_
Ter	min zapłaty 2020-	H06-19 💌 🖾 Spik Payment 🕼 JPK MPP Dowód zakupu WEW - Dokumer	•
Odi	zenie VAT ing. o	obowiązku podatkowego dostawcy/daty wpływu 💌	
	Komenkarz		
Konto dodatk. księg	t n JPK Zakupy	×	
DaneJPK	Dowid za	wkupu WEW - Dokument wevenptony dot. VAT naliczonego	snului
	Keota VAT N	F MPP Marza 0.00	
		▼ OK]	

Oznaczenie dowodu zakupu:

- MK w przypadku faktury wystawionej przez podatnika będącego dostawcą lub usługodawcą, który wybrał metodę kasową rozliczeń określoną w art. 21 ustawy;
- VAT_RR w przypadku faktury VAT RR, o której mowa w art. 116 ustawy;
- WEW w przypadku dokumentu wewnętrznego, przykład: dokonanie rocznej korekty podatku naliczonego w związku ze zmianą współczynnika odliczenia podatku naliczonego.

Oznaczenie sposobu rozliczenia:

INFOVER	INSIGNUM FINANSE Księgowość	Strona 8 z 18 KIELCE 2020
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	

MPP – Transakcja objęta obowiązkiem stosowania mechanizmu podzielonej płatności (pole opcjonalne).

Zakup VAT Marża kwota: Kwota nabycia towarów i usług nabytych od innych podatników związanych ze sprzedażą opodatkowaną na zasadzie marży zgodnie z art. 120 ustawy

4. Ewidencja "Danych JPK,, w rejestrze zakupów importowych obejmuje:

• Towary

Oznaczenie dotyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy.

	Numer Rejestr	ZMP	2 Zahap	y importowe		•		
	MPK.	OCCO Ekuno	Zarządu		MPK			
Cinota 2000esgoarsa	Konto	205 22978	000000	B: Kor	6			
	Wahita		0.00	Kavola	100.00			
Wietość zekupu	Kanta WN	304	-	Kivota	100.00			
Ophaty granicana	Konto (18)		_	Kanta MA		Kunta	0.00	
Podatek importowy	Kanto WN		_	Kanto MA		Kenta	0.00	
Podatek akcyzowy	Kanto WN		_	Kanto MA		Knota	0,00	
Koszty menipulacyjne	Kanto WN		_	Kanto MA		Kweta	0,00	
Podatek VAT				Kanto MA	20-10			
Wyeddr	ik bansakcji	FA Fakture						
	Transakcja	1./04/2020	_	_	_			
	Korekta do							
Tran	vaikoja VAT	1200			_			
Data	wystawienia	2020-04-02						
Te	min sephety	2020-04-16	٠					
Data of	pravy celvaj	2020-04-01						
	Komeniarz							
Dane JPK								
P IMP - Danaczenie	disjucaçõe p	odalku nalic	zonego z	tytułu inportu	towarder, witym im	noreworkshop	odiczanego zgodnie z at. 33	a ustany

- **Jeżeli zaznaczone IMP** to w deklaracji wartości pojawią się po stronie VAT należnego (pola 25,26) i VAT naliczonego (pola 42,43).

-Jeżeli odznaczone IMP to wartości pojawią się tylko po stronie podatku naliczonego (pola 42,43).

W wierszach sprzedaży i zakupu dla zakupów importowych jeżeli jest **zaznaczony IMP** to w pola *DowódSprzedaży oraz DowódZakupu* pobierana jest wartość z pola "Transakcje VAT". W przypadku braku uzupełnionego pola "Transakcje VAT" – w polu tym wpisane jest "BRAK".

Dla **zaznaczonego IMP** -w pole 42 nie wchodzi wartość CŁA. Zarówno w JPK wiersze zakupu jak i części deklaracyjnej oraz na raporcie deklaracji.

usługi

Jeżeli oznaczenie pozycji dotyczy "Usług" to w deklaracji wartości pojawią się po stronie VAT należnego (pola 27,28) i VAT naliczonego (pola 42,43).

INFOVER	INSIGNUM FINANSE KSIĘGOWOŚĆ	Strona 9 z 18 KIELCE 2020
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	

5. Ewidencja "Danych JPK, w rejestrze nabycia wewnątrzwspólnotowego obejmuje:



Nowe podrodzaje dla Towaru/Usługi dostępne są dla JPK_V7M/JPK_V7K (JPK wraz z deklaracją).

Towary:

- nabycie towarów (domyślne)	<u>- Dane JPK: pola 23, 24</u>
 nabycie środka transportu 	<u>- Dane JPK: pole 35</u>
 nabycie paliw silnikowych 	- Dane JPK: pole 36

<u>Usługi:</u>

- Import usług art. 28b (domyślne) <u>- Dane JPK: pola 29, 30</u>
 Import usług <u>- Dane JPK: pola 27, 28</u>
- 6. Oznaczenie "Dane JPK" dostępne również w module: Dane dodatkowe dot. VAT -> podatek naliczony



Miesiąc Rok 2020 Nr faktury 17/04/2020 Wystawca 034316000000 Znajdź Data wystawienia faktury 2020-04/23 Pole neto Kwota neto 90e neto V. 0.000 Pole neto Miej poza rejestrami 12 Dane JPK Dowidd zakupu	III Podatek naliczony	_		×
4 Rok 2020 Nr faktury 1/04/2020 Wystawca [034315000000] Znajdź Data wystawienia faktury 2020-04-23 Pole netto Kwota netto Pole netto Vojektawienia faktury 2020-04-23 Pole netto Kwota VAT D.42 100,00 Pole VAT Kwota VAT Dane JPK Dowid zakupu IMPP Kwota VAT Marza IMP Conaczenie dołyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z at. 33e ustawy	Miesiąc			
Rok 2020 Nr faktury 17/04/2020 Wystawca Znajdź Data wpływu faktury 2020-04/23 2020-04/23 ✓ Data wpływu faktury 2020-04/23 2020-04/23 ✓ Data wpływu faktury 2020-04/23 2020-04/23 ✓ Pole netto Kwola netto ✓ 0.00 Pole VAT Kwota VAT D.42 ✓ 100(00 ✓ Vaza rejestrami 10000 I2 Dowód zakupu ✓ Dowód zakupu ✓ ✓ IMPP Kwota VAT Marza 0 IMP - Oznaczenie dołyczące podałku naliczonego z tylułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z at. 33a ustawy Zapisz	4			
2020 Nr faktuy 17/04/2020 Wystawca D34315000000 Znajdź Data wpływu faktuy 2020-04-23 Zobe netto Vola netto Pole netto Kwota VAT D.42 Dara UPK Dara VFK Dowód zakupu IMPP Kwota VAT Marza IMP Czanaczenie dołyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów ruziczanego zgodnie z at. 33a ustawy	Rok			
N faktuy 17/04/2020 Wystawca 034316000000 Znajdź Data wpływu faktuy 2020-04-23 v Pole netto 0.00 Pole VAT Vwota VAT 0.42 v 100(00 Pole VAT Data wpławienia faktuy 2020-04-23 v Pole netto 0.00 Pole VAT Vwota VAT 100(00 VAT Vwota VAT Data wpławienia faktuy 2020-04-23 v Pole netto 0.00 Pole VAT Vwota VAT 100(00 VAT Vwota VAT 100(00 VAT Vwota VAT 100(00 VAT Vwota VAT 100(00 VAT Vwota VAT 100(00 VAT Vwota VAT Dowid zakupu V Vm MPP Kwota VAT Marza 0 IMP - Oznaczenie dołyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z at. 33a utawy	2020			
1/04/2020 Wysławca [034315000000] Znajdź Data wysławienia faktury 2020-04-23 ▼ Data wysławienia faktury 2020-04-23 ▼ Pole netto Kwota netto ▼ 0.00 Pole VAT ↓ Kwota VAT □ 0.00 VAT ↓ Kwota VAT ↓ Kwota VAT □ 0.00 VAT ↓ Kwota VAT ↓ Kwota VAT □ 0.00 VAT ↓ Kwota VAT ↓ Kwota	Nr faktury			
Wystawca Znajdź Dała wydzwienia faktury 2020-04-23 ▼ Dała wydzwienia faktury 2020-04-23 ▼ Pole netto Kwota netto Pole Pole VAT 0.00 Pole VAT 100,00 Pole VAT 100,00 Pole VAT 100,00 Pole VAT 100,00 Pole VAT Kwota VAT D.42 100,00 Wagi poza rejestrami 100,00 I2 Dowód zakupu ▼ Dowód zakupu ▼ MPP Kwota VAT Marza 0 IMP - Oznaczenie dołyczące podałku naliczonego z tylułu importu towatów, w tym importu towatów rozleczanego zgodnie z at. 33a ustawy Zapirz	1/04/2020			
03431600000 Znajdž Data wpływu faktury 2020-04-23 2020-04-23 ▼ Data wystawienia faktury 2020-04-23 2020-04-23 ▼ Pole netto Kwota netto 0 0.00 Pole VAT Kwota VAT 0.00 100(00 Pole VAT Kwota VAT 0 100(00 Dane JPK Dowód zakupu 0 IMPP Kwota VAT Marza 0 IMP - Oznaczenie dołyczące podałku naliczonego z tytułu importu towatów, w tym importu towatów rozliczanego zgodnie z at. 33a ustawy	Wystawca			
Data wpływu faktury 2020-04-23 • Data wydziwnia faktury 2020-04-23 • Pole netto Kwota netto 0.00 Pole VAT Kwota VAT D.42 • Nogl poza rejestrami I2 Dana JPK Dowid zakupu • IMPP Kwota VAT Marza 0 IMP - Oznaczenie dołyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgódnie z at. 33a utawy Zapisz Anuluj	034316000000 Znajdź			
2020-04-23 Data wystawienia faktury 2020-04-23 Pole netto Kwota netto Pole vAT Value Pole VAT Kwota VAT Dane JPK Dowid zakupu IMPP Kwota VAT Marza IMPP Kwota VAT Marza IMP Omore JK Dowid zakupu Zapitz Anuluj	Data wpływu faktury			
Data wystawienia faktury 2020-04-23 Pole netto O.0.0 Pole VAT Kwota VAT D.42 Data Wystawienia faktury I 00,00 VAT Varia D.42 I 100,00 VAT Varia Var	2020-04-23			
2020-04-23 ▼ Pole netto Kwota netto 0.00 0.00 Pole VAT 0.00 Pole VAT Indigo	Data wystawienia faktury			
Pole netto Kwoła netto 0.00 Pole VAT Kwoła VAT 0.42 Vat 100(00 Vat	2020-04-23			
	Pole netto Kwota netto			
Pole VAT Kwota VAT D.42 Kwota VAT 100,00 Kwota VAT Narza 0 MPP Kwota VAT Marza 0 MPP Kwota VAT Marza 0 MPP Kwota VAT Marza 0 Anuluj	▼ 0,00			
D.42 100,00 wsgi poza rejestrami 12 Dane JPK	Pole VAT Kwota VAT			
IMagi poza rejestrami 12 Done JPK Dowód zakupu MPP Kwota VAT Marza IMP - Oznaczenie dołyczące podałku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z att. 33a ustawy Zapisz Anuluj	D.42 - 100,00			
Wegi poza rejestrami 12 Dane JPK Dowód zakupu MPP Kwota VAT Marza IMP - Oznaczenie dołyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy Zapisz Anuluj	,,			
12 Dane JPK Dowód zakupu MPP Kwota VAT Marza 0 IMP - Oznaczenie dołyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33e ustawy Zapisz Anuluj	Jwagi poza rejestrami			
Dane JPK Dowid zakupu MPP Kwota VAT Marza IMP - Oznaczenie dołyczące podałku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z att. 33a ustawy Zapisz Anuluj	42		_	
Dowód zakupu MPP Kwota VAT Marza 0 IMP - Oznaczenie dołyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z att. 33a ustawy Zapisz Anuluj	Dane JPK			
Kwota VAT Marza 0 IMP - Oznaczenie dołyczące podałku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z att. 33a ustawy Zapisz Anuluj	Dowód zakupu	•		
Kwota VAT Marza 0 IMP - Oznaczenie dotyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33e ustawy Zapisz Anuluj				
IMP - Oznaczenie dotyczące podatku naliczonego z tytułru importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy Zapisz Anuluj	Kweta VAT Marta			
IMP - Uznaczenie dotyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy Zapisz Anuluj				
Zapisz Anuluj	IMP - Uznaczenie dotyczące podatku naliczi w tym importu towarów rozliczanego zgodnie	onego z tytułu impo : z art. 33a ustawy	ortu towaró	₩,
Zapisz Anuluj				
		Zapisz	Anul	uj

7. Moduł faktur.

W słowniku asortymentów jest możliwość określania dla każdej pozycji asortymentowej parametrów "Dane JPK".

W "Danych JPK" oznaczenie "**TP**" – kontrahent powiązany jest wykonywane automatycznie na podstawie "Słownika kontrahentów powiązanych".

->Kody GTU: definiowane dla asortymentu

		Dane JPK
Asortyment: GTU-01_Usługa si	erwisowa	-JPK - oznaczenie dotyczące dostawy i świadczenia usług
Dane podstawowe		TU_01 - Dostawa napojów alkoholowych - alkoholu etylowego, piwa, wina, napojów fermentowanych i wyrobów pośrednich, w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym
Nazwa usługi/towaru:		T GTU_02 - Dostawa towarów, o których mowa w att. 103 ust. Saa ustawy
did-di_towari		61U_03 · Dostawa oleju opałowego w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym oraz olejów smarowych, pozostałych olejów o kodach CN od 2710 19 71 do do 2710 19 99
Symbol:	Jed	🖞 🖵 БТU_04 - Dostawa wyrobów tytoniowych, suszu tytoniowego, płynu do papierosów elektronicznych i wyrobów nowatorskich, w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym 👘
1410 00005 410	lusi	TL_05 - Dostawa odpadów - wyłącznie określonych w poz. 79-91 załącznika nr 15 do ustawy
Rejectr Rejectr LIF	Rejectration - F	a TU_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 m 15 do ustawy
POZ SUN	SUEX	🕇 🗖 ƏTU_07 - Dostawa pojazdów oraz części samochodowych o kodach wykrącznie CN 8701 - 8708 oraz CN 8708 10
Two określania daty ob. podatko	jieren in	TL_08 - Dostawa metali szlachetnych oraz nieszlachetnych - wykącznie określonych w poz. 1-3 załącznika nr 12 do ustawy oraz w poz. 1-2:5, 33-40, 45, 46, 56 i 78 zał
Data unataniania		🛛 🗖 TU_09 - Dostawa leków oraz wyrobów medycznych - produktów leczniczych, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych
Knd kraju nochodzenia	Hzun iedn miaw	TU_10 - Dostawa budynków, budowii i gruntów
		TU_11 - Świadczenie usług w zakresie przeroszenia uprawnień do emisji gazów cieplarnianych, o których mowa w ustawie z dnia 12 czerwca 2015 r. o systemie handu
Paramatan atahana	Kanta kaisaswani	aTU_12 - Świadczenie usług o charakterze niemateriałnym - wykącznie: doradczych, ksiegowych, prawnych, zarządczych, szkoleniowych, marketingowych, firm centralnych
Dozwolony rabat	Konto nal	a TU_13 - Świadczenie usług transportowych i gospodatki magazynowej - Sekcja H PKWiU 2015 symbol ex 49,4, ex 52.1
Ellość ułamkowa Blokada sprzedażu	Kongo neo	PE - omerania deluraze pocedu
🗆 Usługa	Konto VA	SW - Dostawa w ramach spizedaży wysyłkowej z terytorium kraju, o której mowa w art. 23 ustawy
Czy możliwa zmiana s. VAT Machanism podziologoj	przyszłych okresó	T EE - Świadczenie usłup telekomunikacyjnych, nadawczych i elektronicznych, o których mowa w art. 28k ustawy
płatności		TP - Istniejace powiązanja miedzy natowora a dokonującym dostawy towarów lub usłupodowca, o których mowa w att 32 ust 2 okt 1 ustawy
		TI WNT - Wewnatzwszóńnotowe natwcie towsrów dokonane przez dłuciego w kolejności podatnika VAT w ramach transakcji trójstronnej w procedurze uproszczonej o której
		□ II. D Dostawa towarów poza teutrojum kraju dókonana przez dłubieno w kolejności podatnika VAT w ramach transakcji trójstoronej w proceduze uproszczonej o której mowa
		T MB T. Światrzenia ucho tructelu i opodali opazata za zazdach martu zpodnie z at 119 ustawi
Grupy Opisy	Dane JPK	i m [] Université angle després expension des entres encoders interprés partie d'autorité angle des encoders autorité autorité des entres encoders encoders des parties des encoders encode encoders encoders e
		E L 42. Volvenstructure destructions beaching activities on instruction between anytoin, gestion cardinal and approximate activities and anytoing activities and activitities and activities and activiti
		E 1.52. Wearding and a second decourse a second back to be been and a second s second second sec
		E. C. O. Hermingterspontowing document interproper polytophysics (set interproper with interproper polytophysics) and all interproper polytophysics (set interproper polytophysics) and all interproper polytophysics. Set interproper polytophysics (set interproper polytophysics) and all interproper polytophysics. Set interproper polytophysics (set interproper polytophysics) and all interproper polytophysics. Set interproper polytophysics (set interproper polytophysics) and all interproper polytophysics. Set interproper polytophysics. Set interproper polytophysics (set interproper polytophysics) and all interproper polytophysics. Set interproper polytophysics (set interproper polytophysics) and all interproper polytophysics. Set interp
		E b _01 v * Hanse bolti je urgo przezieżenia okonany przez podanika uzaragiczy we wanym meni, opodanowaj z godine z ali os du, i rukany E b _01 v * Hanse bolti je urgo przezieżenia okonany przez podanika uzaragiczy we wanym meni, opodanowaj z godine z ali os du, i rukany E b _01 v * Hanse bolti je urgo przezieżenia okonany przez podanika uzaragiczy we wanym meni, opodanowaj z godine z ali os du, i rukany E b _01 v * Hanse bolti je urgo przezieżenia okonany przez podanika uzaragiczy we wanym meni, opodanowaj z godine z ali os du, i rukany E b _01 v * Hanse bolti je urgo przezieżenia okonany przez podanika uzaragiczy we wanym meni, opodanowaj z godine z ali os du, i rukany E b _01 v * Hanse bolti je urgo przezieżenie okonany przez podanika uzaragiczy we wanym meni, opodanowaj z godine z ali os du, i rukany E b _01 v * Hanse bolti je urgo przezieżenie okonany przez podanika uzaragiczego we wanym meni, opodanowaj z godine z ali os du, i rukany E b _01 v * Hanse bolti je urgo przezieżenie okonany przez podanika uzaragiczego we wanym meni, opodanowaj z godine z ali os du, i rukany E b _01 v * Hanse bolti je urgo przezieżenie okonany przez podanika uzaragiczego we wanym meni, opodanowaj z godine z ali os du, i rukany E b _01 v * hanse bolti je urgo przezieżenie okonany przez podanika uzaragiczego we wanym meni, opodanowaj z godine z ali os du, i rukany E b _01 v * hanse bolti je urgo przezieżenie okonany przez podanika uzaragiczego we wanym meni, opodanowaj z godine z ali os du , i rukany E b _01 v * hanse bolti je urgo przezieżenie okonany przez podanika uzaragiczego we wanym meni, opodanowaj z godine z ali os du , i rukany E b _01 v * hanse bolti je urgo przez podanika uzaragiczego we wanym menika u podanowaj z godine z ali os du , i rukany we wanym menika u podanowaj z godine z ali os du , i rukany we wanym menika u podanika u podanowaj z godine z ali os du , i rukany we wanym menika u podani podanika u podanika u podanika u podanika u podanika u
		1 Bolt V 200 MWA - became toward or back made and units and units and units and the second an
		E. B_INFY_ENDWEAK * Swatzenie dwy posietnickie olicz mych dwy obyczytonie narske ubru temiętu przenieczenia, upodakowanie zgoune z ak, so usi, z usawy E. VOT * zwatale dna strautechie od obie narodnickie posietnickie z do temiętu przenieczenia, upodakowanie zgoune z ak, so usi, z usawy
		Intr# - Hansakcja objęta obowiązkiem stosowania mechanizmu poszelonej prainości
		Typ dokumentu Sprzedaz VAT marza 0,00

INFOVER	INSIGNUM FINANSE Księgowość	Strona 11 z 18 KIELCE 2020
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	

->oznaczenie procedur - wypełnia się dla całej faktury poprzez zaznaczenie oznaczeń dotyczących procedur jak na zrzucie. Docelowo dane zostaną uwzględnione w JPK poprzez oznaczenie "1" przy fakturze bez wyodrębniania poszczególnych wartości, kwot podatku.

	Dane JPK X
177 Westworfaldung connectato	international and the second s
az wystaw laktore spizebazy	STU_01 - Dostawa napojów alkoholowych - alkoholu etylowego, piwa, wina, napojów fermentowarych i wyrobów pośrednich, w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym
1. Dokument 2. Pozycje	GTU_02 - Dostawa towarów, o których mowa w at. 103 ust. 5aa ustawy
Dane podstawowe	GTU_03 - Dostawa oleju opakowego w rozumieniu przepisów o podałku akcyzowym oraz olejów smarowych, pozostałych olejów o kodach DN od 2710 19 71 do do 2710 19 99
3. Kontrahent	🗖 GTU_04 - Dostawa wyrobów tytoniowych, suszu tytoniowego, płymu do papierosów elektronicznych i wyrobów nowatorskich, w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym
Konkrahenk	🖵 GTU_05 - Dostawa odpadów - wyłącznie określonych w poz. 79-91 załącznika m 15 do ustawy
Infover Społka Akcyjna	🗁 GTU_06 - Dostawa uządzeń 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
Adres:	GTU_07 - Dostawa pojazdów oraz części samochodowych o kodach wytącznie CN 8701 - 8708 oraz CN 8708 10
parozo Nelce, zagranika or	GTU_08 - Dostawa metali szlachetnych oraz nieszlachetnych - wyłącznie określonych w poz. 1-3 załącznika m 12 do ustawy oraz w poz. 12-25, 33-40, 45, 46, 56 i 78 zał
Brutto/Netto Rejestr: Data wystawienia: Data sprzedaży/wd	GTU_09 - Dastawa leków oraz wyrobów medycznych - produktów leczniczych, środków spozywczych specialnego przeznaczenia zwieniowego oraz wyrobów medycznych
C B @ N POZ • 2020-07-31 • 2020-07-31 •	GTU_10 - Destawa budywków, budowi i gruntów
Data data anaria da terratura terratura anteria (2020-07-21) er	GTU 11 - Świadczenie usłup w zakretie przenoszenia uprawnień do emisi gazów cieckamiarwch, o których mowa w ustawie z dnia 12 czetwca 2015 r. o systemie handlu
Masharim andridani akterial	GTU 12 - Świadozenie usłup o charakterze niemateriałnym - właczycie doradczych, kniegowych, zawnych, zazadczych, uskoleniowych, marketinoswych, fim centralnych
) Mechanizm podzelonej pramosci	GTU 13 - Świadczenie usłup tierotostowych i ostoroteki meserynowej - Sekcja H PKW/U 2015 pumbol ex 49.4. ex 52.1
wprata na konto.	
	and the conducting analyzing processor The SWL processor and the series of the seri
	E E Suideminis udus telekon eitersisch odsachtet istituteinnet obtieter state at 29 utaus
ckonto domytines 💌 (domytiny banic)	The information and provide a set of the set
Jedna nazwa pozycji asotymentowej	1 The sample perspective metal of the same set of the same
	1 TT_WIT* were purported in the base of the environment place of operating point operating by an operating of processing of strong places and places of the strong places and places and places of the strong places and places of the strong places and places
1	1 II. 2 · Docente overante para regionali naje okonena prez obgrgo in objetica na 110 okonena na nakoj regionalne ji procesure oprezedenji o kalej nove.
	1 mm_1 - omaccente utrug naytige oppoarconarie na cataloace marcy ciporne c at. 115 utrawy
	Implication of the standard stand Standard standard stand Standard standard stand Standard
Podsumowanie	E. 2. Wewngtrzwspólnotowa dostawa towarow następuąca po imporcie tych towarów w sanach procedury celnę 42 (import)
Wartosc: 1 328,40 Uzupernij komer	G3 - Wewngtrzwspólnotowe dostawa towarów następująca po imporcie tych towarów w ramach procedury celnej 63 (import)
Odebrak:	B_SPV - Transfet bonu jednego przeznaczenia dokonany przez podatnika działającego we wkarnym imieniu, opodatkowany zgodnie z att. Ba ust. 1 ustawy
Komentarz Uwagi	B_SPV_DOSTAWA - Dostawa towarów craz tiwiadczenie usług, których dotyczy bon jednego przeznaczenia na rzecz podatnika, który wyemitował bon zgodnie z art. Ba ust. 4
A Kolport	B_MPV_PROVIZIA - Swiadczenie unług pośrednictwa oraz innych usług dotyczących transferu bonu różnego przeznaczenia, opodatkowane zgodnie z art. Bb ust. 2 ustawy
Zagnar	MPP - Transakcja obijeta obovijatviem stosowania mechanizmu podzielovej płatności
🖉 wertrale conference 🔽 Doctetikowe uward nie drakowane na dokumence	
Branches Original Designations Description	Typ dokumennu Sprzedaż VAT marże 0,00
201 Eoodbado 🖓 8 noxoz Popeisz takture Dane JPK	Zatvienti 🖌 Archi
	Consist Const

Oznaczenie faktury **MPP** – Mechanizm Podzielonej Płatności w "Danych JPK" może wynikać z trzech warunków:

- a. Przy asortymencie na formatce <Dane JPK> jest zaznaczone pole MPP wówczas każda faktura zawierająca ten asortyment bez względu na kwotę faktury będzie posiadała w danych przekazanych do JPK oznaczenie MPP.
- b. Na podstawowej formatce asortymentu zaznaczona jest flaga "Mechanizm podzielonej płatności" i w parametrach systemu "Kwota brutto faktury z asortymentem MPP, do której MPP ma być wymagalne" ustawiony jest na wartość np.: 15 000. Wówczas tylko faktury zawierające ten asortyment i posiadające wartość brutto >=15 000 PLN będą oznaczone automatycznie w danych JPK flaga MPP.
- c. Użytkownik na etapie wystawiania faktury "ręcznie" wybrał dla niej opcje "Mechanizm podzielonej płatności" lub na formatce <Dane JPK> zaznaczył flagę MPP

Poniżej przykład pliku JPK_V7M z uwzględnieniem kodów GTU i procedur

INFOVER	INSIGNUM FINANSE Księgowość	Strona 12 z 18 KIELCE 2020
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	



8. Kontrahenci powiązani

Od 01.10.2020r w dla kontrahentów konieczne będzie oznaczenie w strukturze JPK_V7M/V7K faktury sprzedażowej jeżeli nabywcą jest **podmiot powiązany** -oznaczenie jako "**TP**".

Aby kontrahent został oznaczony w JPK jako podmiot powiązany należy go dodać do słownika "Kontrahenci powiązani".

Słownik kontrahentów powiązanych dostępny z poziomu menu: Faktury-> Słownik kontrahentów powiązanych.

Do słownika dodawany jest kontrahent główny (nie ma potrzeby dodawania kontrahentów z rozszerzonym CSK). Istnieje możliwość dodawania kontrahentów nie posiadających polskiego numeru NIP. Kontrahent powiązany może mieć podany: NIP lub EURONIP lub CSK jeżeli nie posiada NIPu ani EURONIPu.

Słownik jest dostępny z poziomu menu: "Faktury" -> "Słownik kontrahentów powiązanych".

	16 515 151 156/1		SALE & FL &	Contraction of the second	a an a san as					_
	🔝 Kontrahenci	powiązani					-		×	
	CSK	NIP	EuroNIP	Data od	Data do	Nazwa pełna				^
Þ	035927000000	5270010620		2020-09-30		TESTLAB				
E	011901000000			2020-09-30		test 2				
	109015000000		pl1234567	2020-09-30		test euro nip				
										~
1	¢								>	
	📫 Dodaj 🔤	🕅 Edytuj	t Usuń							

INFOVER			
	KSIĘGOWOSC	KIELCE 2020	
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)		

Jeżeli wystawimy fakturę na kontrahenta wpisanego do słownika Kontrahenci powiązani to automatycznie na formatce "Dane JPK" zostanie oznaczone "TP", dane te docelowo zostaną przekazane do JPK_V7M/V7K.

Dane "TP" zapisują się przy zatwierdzaniu faktury.

JPK - oznaczenia dotyczące procedur
🧮 SW - Dostawa w ramach sprzedaży wysyłkowej z terytorium kraju, o której mowa w art. 23 ustawy
E Świadczenie usług telekomunikacyjnych, padawczych i elektronicznych, o których mowa w att. 28k ustawu
🔽 [TP - Istniejące powiązania między nabywcą a dokonującym dostawy towarów lub usługodawcą, o których mowa w art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy
🔲 TT_WNT - Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów dokonane przez drugiego w kolejności podatnika VAT w ramach transakcji trójstronnej w procedu
🔲 TT_D - Dostawa towarów poza terytorium kraju dokonana przez drugiego w kolejności podatnika VAT w ramach transakcji trójstronnej w procedurze u
🥅 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 u

9. Korekta za złe długi w JPK

Utworzona i zaksięgowana korekta w module: "Korekty podatku VAT od przeterminowanych faktur" zostanie automatycznie dodana do wygenerowanego pliku JPK_V7M/JPK_V7K.

- **Korekta-> Wierzyciel**- pojawi się w JPK_V7M/JPK_V7K np. w poz. 19 i poz. 20 na wydruku podsumowania.

PODSUMOWAN	NIEJPK_V7M(1)-D	EKLARACJA	
INFORMACJE DOTYCZĄCE DEKLARACJI			
28 okres: 9.2020 Cel 2102enta korekt	a zeznania	Utworzono: 2020	-09-04 11:28:41
NIP: Pełna nazwa / Nazwisi	Pena nazwa / Nazwisko, Pierwsze imię, Data urodzenia;		,e ev.
Kod Lirzędu: Wysłano: 2671	Numer reh	arency/jny:	
SUMY PODATKU NALEŻNEGO			
1. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, zwolnic podatku	one od 10.	sitawa opodatkowania O	Podatek należny
2. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, poza terytorium kraju	11.	0	
2a. w tym świadczenie usług, o których mowa w art. 100 ust. 1 pkt 4 u	istawy 12	0	
 Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodat stawką 0% 	kowane 13.	0	
Sa. w tym dostawa towarów, o której mowa w art. 129 ustawy	14,	0	
 Dostava towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodat stawką 5% oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 86a ust. 1 	Kowahe 15. I 4 ustawy	0	16. (
 Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodati stawką 7% albo 8% oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 8 ustawy 	kowane 17. Serust 114	0	18. (
 Dostava towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodat stawka 22% atbo 23% oraz korekty dokonanej zgodnie z art ustawy 	kovane 19. . 89a ust. 1 i 4	-1430	-329
7. Wewnętrzwspólnotowa dostawa towarów		2439	
1. B. Chenneller and			

INFOVER	INSIGNUM FINANSE KSIĘGOWOŚĆ	Strona 14 z 18 KIELCE 2020
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	

PODSUMOWANIE JPK_	V7M (1) - DEKLARACJA		
		,	
Podatnik wykonywał w okresie roziczeniowym czynności, o ktorych mowa w art. 11	9 USDWY: 1 - tak		
Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 12	0 ust. 4 lub 5 ustawy: 1 - tak	64.	
Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 12	2 ustawy: 1 - tak	65.	
Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 13	66.		
Podatnik korzysta z obniżenia zobowiązania podatkowego, o którym mowa w art. 10	8d ustawy: 1 - tak	67.	
P_68 Korekta podstawy opodatkowania, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy P_69 Korekta podstku należnego, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy	^{68.} -1430	69.	-32
		1	
DZU - Uzasadnienie przyczyn złożenia korekty			

W deklaracji w polu **P_68 i P_69** ze znakiem "in minus" odpowiednio podajemy zbiorczą wysokość korekty podstawy opodatkowania oraz podatku należnego, która wcześniej została uwzględniona jw. w pozycji od P_19 i P_20.

Uwaga: Dla nowego JPK_V7M/JPK_V7K **brak deklaracji VAT-ZD**.

Poniżej przykładowa korekta w IFK:

Numer	Rok	Mies	iąc	Kontrahent		Nazwa skróc	ona	Uwzględni	Korekta z	Rok i mies.	. Anulowan
NZ 00001/09/20/	BZ 2020	9		034316000000		INFOVER		0	0	9.2020	
1. Sprawy 2. Szcz	egóły sprawy <u>3</u> . Korekta <u>4</u> . Zapła	ey									
Konto Tra	nsakcja	Wyróżnik	Kwota brutto	Kwota netto	Kwota Vat		Data utwo Ut	worzył D	okument księgo	wy	
217-0343 001	/12/19/SP0Z/DP/KT	Faktura	1 758,	90 1 430,00		328,90	2020-09-03 Inl	fover K	/AT/2/1		

Wygenerowany JPK_V7M

INFOVER		Strona 15 z 18
	KSIĘGOWOSC	KIELCE 2020
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	



Korekta-> Dłużnik- pojawia się w JPK_V7M/JPK_V7K i na wydruku podsumowania JPK_V7M/JPK_V7K w poz. 46 (dla faktury niezapłacone)





🗄 🤮 Deklaracja

▶ Deklaracja
→ Naglowek
→ PorycjeSzczegolowe
→ P_100
→ P_110
→ P_1120
→ P_130
→ P_130
→ P_130
→ P_15-7
→ P_160
→ P_160
→ P_17-140
→ P_18-11
→ P_19 2398

 →
 11

 →
 P_19 2398

 →
 P_20 552

 →
 P_21 0

 →
 P_22 300

 →
 P_22 10163

 →
 P_25 0

 →
 P_25 0

 →
 P_25 0

 →
 P_29 500

 →
 P_20 500

 →
 P_30 115

 →
 P_31 0

 →
 P_33 0

 →
 P_34 0

 →
 P_35 69

 →
 P_36 92

 № P.35 69

 № P.36 92

 № P.36 92

 № P.38 2969

 № P.39 1749

 № P.41 3717

 № P.41 3717

 № P.42 1013191

 № P.45 0

 № P.45 0

46 - 23

---- 🕸 P 47 0 48 238477

INFOVER		Strona 16 z 18
	KSIĘGOWOSC	NIELCE 2020
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)	

-Zapłata do FV uwzględnionej w korekcie za złe długi:P_47 (zbiorczo) w części deklaracyjnej i K_47 w ewidencji VAT

	PODSUMOWANIE JP	K_V7M (1) - D	DEKLARACJA		
Zg	odne z numeracją pól JPK_V7M				
S	UMY PODATKU NALICZONEGO				
PI	RZENIESIENIA				
Wj	sokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym z poprzedniej deklaracji			39.	(
N	ABYCIE TOWARÓW I USŁUG ORAZ PODATEK NALICZ	ONY Z UWZO	GLĘDNIENIEM KORI	EKT	
			Wartość netto		Podatek naliczony
	Nabycie towarow i usług zaliczanych u podatnika do srodkow trwałych	40.	200	41.	46
	Nabycie towarów i usług pozostałych	42.	45080	43.	20200
P	DATEK NALICZONY			1	
	Korekta podatku naliczonego od nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnik	a do środków trwa	łych	44.	(
	Korekta podatku naliczonego od nabycia pozostałych towarów i usług			45.	
	Korekta podatku naliczonego, o której mowa w art. 896 ust. 1 ustawy			46.	(

10. Nagłówkowe faktury korygujące w JPK

🔝 Nagłówkowe faktury korygujące											
Rok 2020 💌 📈 Miesiąc Wrzesień 💌 Transakcja korekty nagłówkowej Eitruj											
Kontrahent Znajdź Transakcja korygowana 789_ZMIANA_09/2020											
	Typ korekty Wszystkie										
Korekty nagłówkowe Nagłówkowe	aktury korygujące FK 📔										
Rok ewidencji Miesiąc ewidencji	Transakcja korekty n	Data wysta	Transakcja korygowana	Data wysta	Data ob. VA	Brutto	Netto	VAT	Csk	Nip	Nazwa
2020 9	00003/09/20/0000	2020-09-11	789_ZMIANA_09/2020	2020-09-01	2020-09-01	123,00	100,00	23,0	024961000000	9491209291	F.H. "DOF

Przykład w JPK_V7M

			571		-			~~		~~	<u>.</u> .	~~	S.1.
ns1:NrKont 🔻	ns1:NazwaKontrahenta	🛪 ns1:DowodSprzedazy	💌 ns1:DataWy 💌	ns1:DataSpr 💌	ns1:Typ 💌	ns1:GTU_01	ns1:GTU_02	ns1:GTL	ns1:GTU_04	ns1:GTU_05 💌	ns1:GTU_06	ns1:GTU_07 💌	ns1:GTU_08 💌 ns1
9591486133	Infover Spółka Akcyjna dawniej	(II 789_ZMIANA_09/2020	2020.09.01	2020.09.11			1	1	1 :	1 1		1 1	l 1
9591486133	Infover Spółka Akcyjna dawniej	(I 234_ZMIANA_09/2020	2020.09.01	2020.09.01			1	1					
9591486133	Infover Spółka Akcyjna dawniej	(II 789_ZMIANA_09/2020	2020.09.01	2020.09.11			1	1	1 :	1 1		1 1	l 1
9491209291	F.H. "DOR" DOROTA TWARDOW	SK 789_ZMIANA_09/2020	2020.09.01	2020.09.11			1	1	1	1 1		1 1	l 1

11. Rozbudowa słowników "Rejestry VAT" o opcje dot. danych JPK

- 1. Rozbudowa słownika rejestrów zakupów krajowych o opcje podpowiadania rodzaju dokumentu:
 - MK Metoda Kasowa
 - VAT_RR Rolnik ryczałtowy
 - WEW Dokument wewnętrzny

INFOVER	FINANSE Ksiegowość	Strona 17 z 18 KIELCE 2020		
	Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)			

- 2. Rozbudowa rejestrów faktur wewnętrznych krajowych o oznaczenie dokumentów: WEW dokument wewnętrzny w JPK
- 3. Rozbudowa rejestrów faktur wewnętrznych krajowych o opcje podpowiadania rodzaju dokumentu: WEW dokument wewnętrzny w JPK
- 4. Rozbudowa rejestrów faktur wewnętrznych do nabycia UE o opcje podpowiadania rodzaju dokumentu: WEW dokument wewnętrzny w JPK

12. Typ dokumentu "FP" w JPK

Dodano opcje automatycznego dogenerowania zbiorczego wiersza RO dla wszystkich zapisów "FP" zaksięgowanych na rejestrach sprzedaży.



Jeżeli w danym okresie, za który robione jest JPK występują w rejestrach zapisy, dla których oznaczono **flagę "FP"** lub w module danych dodatkowych do VAT wprowadzono takie zapisu z flagą "FP" to iFK w tworzonym pliku JPK generuje z ostatnim dniem miesiąca (Data wystawienia, Data sprzedaży) **wiersz sprzedaży oznaczony typem "RO"** zawierający zagregowane po stawkach wartości netto i VAT dla tych zapisów.

Poniżej przykład:

Nazwa Kontrahenta	Dowod Sprzedazy	Data Wystawienia	Data Sprzedazy	Typ Dokumentu	K_15	K_16	K_17	K_18	K_19	K_20	K_21	K_22
Infover Spółka Akcyjna	1_TEST_10/2020	2020.10.05	2020.10.13	FP	0	0	0	0	100	23	0	0
Infover Spółka Akcyjna	2_TEST_10/2020	2020.10.01	2020.10.13	FP	0	0	100	8	0	0	0	0
KONTRAHENT ZBIORCZY	Sprzedaż zbiorcza FP	2020.10.31	2020.10.31	RO	0	0	100	8	100	23	0	0



Plik JPK z Deklaracją (od 1pazdziernik 2020r)

13. Agregacja dokumentów RO

INFOVER

Dodano opcje automatycznej agregacji zapisów RO przy generowaniu plików JPK do: jeden wiersz z dnia lub jeden wiersz z miesiąca.

Aby działała opcja agregacji wymagane jest w parametrach systemu:

- wybranie poziomu agregacji w parametrze: "Sposób agregacji dokumentów RO do JPK_V7M/JPK_V7K"
- wskazanie w parametrze: "Kontrahent zbiorczy" numeru CSK kontrahenta zbiorczego, który ma być używany do zagregowanych zapisów np. CSK "00000000000"

Jeżeli agregacja: "Jeden wiersz z dnia" to wartości wszystkich dokumentów z dnia agregujemy do jednego wiersza. Agregujemy do rekordu dla zgodnych wartości: **Data wystawienia, Data sprzedaży**

Jeżeli agregacja: "Jeden wiersz z miesiąca" to wartości wszystkich dokumentów z miesiąca agregujemy do jednego wiersza. Agregujemy do rekordu dla zgodnych wartości: Miesiąc i Rok z Data wystawienia, Miesiąc i Rok z Data sprzedaży.

W pola Data wystawienia, Data sprzedaży spisujemy max wartość z agregowanych pól Data wystawienia, Data sprzedaży.