

Nowa struktura pliku JPK_FA(2) od 1 lipca 2019 r

Środa, 26 czerwiec 2019, 16:11, autor: Fakturowo.pl

Zgodnie z informacjami opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów od 1 lipca 2019 r. obowiązuje nowa struktura pliku JPK_FA (faktura) - wersja 2. Od 1 lipca 2019 r. faktury wystawione przed tą datą powinny być raportowane według wersji struktury JPK_FA(2).

Pliku JPK_FA w nowej wersji 2 jest już dostępny dla wszystkich użytkowników serwisu Fakturowo.pl, użytkownicy mogą pobrać plik w wersji 2 oraz w starej wersji 1 (przypominamy, że plik można pobrać na stronie - Raporty).

Poniżej przedstawiamy wykaz najważniejszych zmian wprowadzonych w JPK_FA (2) w porównaniu do wersji JPK_FA (1):

- Zmieniono strukturę danych dokumentu XML z StrukturyDanych_v4-0E.xsd na StrukturyDanych_v5-0E.xsd;
- Format pól P_4B i P_5B zmieniono z "etd:TNRNIP" na "etd:TNRIdentyfikacjiPodatkowej";
- Pole "OkresFaKorygowanej" zmieniono z wymaganego na opcjonalny;
- W polu P_12, listę stawek uzupełniono o elementy: "4" - stawka 4%, "np" - niepodlegające opodatkowaniu, "oo"- odwrotne obciążenie. Ponadto wprowadzono nową treść opisu "Stawka podatku. Pole opcjonalne dla przypadków określonych w art. 106e ust.2 i 3 ustawy (gdy przynajmniej jedno z pól P_106E_2 i P_106E_3 przyjmuje wartość "true"), a także art. 106e ust.4 pkt 3 i ust. 5 pkt 3 ustawy.";
- W polu RodzajFaktury, z listy rozwijalnej usunięto oznaczenie "POZ - pozostałe". W opisie skrótu ZAL dodano wyrazy "oraz faktura końcowa";
- W polu P_3B wprowadzono nową treść opisu "Adres nabywcy. Pole opcjonalne dla przypadków określonych w art. 106e ust. 5 pkt 3 ustawy oraz w § 3 pkt 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 grudnia 2013 r. w sprawie wystawiania faktur (Dz. U. 2013 r., poz. 1485).";
- W polu P_13_4 wprowadzono nową treść opisu "Suma wartości sprzedaży netto ze stawką obniżoną trzecią - procedura odwrotnego obciążenia, dla której podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 7 i 8 ustawy VAT oraz dla stawki 4% w przypadku ryczałtu dla taksówek osobowych.";
- W polu P_14_4 wprowadzono nową treść opisu "Kwota "0" dla transakcji dostawy towarów oraz świadczenia usług poza terytorium kraju";
- W polu P_13_5 wprowadzono nową treść opisu "Suma wartości sprzedaży netto dla transakcji dostawy towarów oraz świadczenia usług poza terytorium kraju.";
- W polu P_14_5 wprowadzono nową treść opisu "Kwota "0" dla transakcji dostawy towarów oraz świadczenia usług poza terytorium kraju".

Dodatkowe materiały informacyjne:

Schemat_JPK_FA(2)_v1-0.pdf

Broszura_JPK_FA_2_0.pdf

The screenshot shows the 'Raporty' (Reports) section of the Fakturowo application. The navigation bar at the top includes the logo 'Fakturowo' and menu items: Start, Wystaw, Dokumenty, Koszty, Klienci, Produkty, and Raporty. The main heading is 'Raporty'. Below it, there are several filter fields: 'Typ raportu' (set to 'JPK FA'), 'Data sprzedaży' (range from '01-06-2019' to '30-06-2019'), 'Status', 'Waluta', and 'Wersja pliku' (set to '2.0'). A red arrow points to the 'Wersja pliku' dropdown menu. Below the filters are two buttons: 'PARAMETRY' and 'GENERUJ RAPORT'.