

Oznaczenia dokumentów JPK_V7

Czwartek, 20 sierpień 2020, 10:20, autor: Fakturowo.pl

Zgodnie z nowymi przepisami od 1 października 2020 roku podatnicy będą zobowiązani do przesyłania plików JPK_VAT w nowej wersji JPK_V7M lub JPK_V7K. W nowych plikach JPK_V7 pojawi się wiele nowych oznaczeń, które wcześniej nie występowały w plikach JPK_VAT. Jednym z nowych oznaczeń jest oznaczenia dowodu sprzedaży w pliku JPK_V7 jest to pole o nazwie TypDokumentu oraz pole DokumentZakupu dla oznaczeń dowodów zakupu w pliku JPK_V7 (zgodnie z broszurą informacyjną ministerstwa finansów oba pola są opcjonalne).

Oznaczenia dokumentów w programie Fakturowo.pl

Możliwość oznaczania dokumentów jest domyślnie wyłączona. Aby włączyć możliwość oznaczania dokumentów, należy na stronie - <https://www.fakturowo.pl/parametry> - wybrać w polu - Dokument (JPK_V7) - jedną z opcji - TAK - następnie kliknąć przycisk - Zapisz (**zrzut ekranu na dole strony**).

- Po wybraniu opcji - tak (bez wydruku) - oznaczenie dokumentu nie będzie widoczne na wydrukowanym dokumencie, będzie widoczne tylko na podglądzie dokumentu oraz w plikach JPK_V7.
- Po wybraniu opcji - tak (z wydrukiem) - oznaczenie dokumentu będzie widoczne na wydrukowanym dokumencie, na podglądzie dokumentu oraz w plikach JPK_V7.

Struktura ewidencji w zakresie podatku należnego

Struktura ewidencji w zakresie podatku należnego dla JPK_V7M i JPK_V7K - SprzedazWiersz JPK_VAT - przewiduje dla pola TypDokumentu poniższe oznaczenia dokumentów. Zgodnie z par. 11 ust. 5 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług ewidencja sprzedaży zawiera poniższe oznaczenia dla dokumentów sprzedaży w JPK_V7M i JPK_V7K. W przypadku braku wymienionych oznaczeń – pole TypDokumentu w pliku JPK_V7 pozostaje puste.

Oznaczenie	Opis
RO	Dokument zbiorczy wewnętrzny zawierający sprzedaż z kas rejestrujących, w przypadku dokumentu zbiorczego wewnętrznego zawierającego informację o sprzedaży z kas rejestrujących.
FP	Faktura, o której mowa w art. 109 ust. 3d ustawy o VAT, czyli faktura wystawiona do paragonu, w przypadku dokumentu wewnętrznego; przykład: przekazanie nieodpłatnie przez podatnika towarów należących do jego przedsiębiorstwa, dokument zbiorczy dotyczący sprzedaży na rzecz osób fizycznych nieewidencjonowanej przy użyciu kasy rejestrującej.
WEW	Dokument wewnętrzny, w przypadku faktury, o której mowa w art. 109 ust. 3d ustawy.

Struktura ewidencji w zakresie podatku naliczonego

Struktura ewidencji w zakresie podatku naliczonego dla JPK_V7M i JPK_V7K - ZakupWiersz JPK_VAT - przewiduje dla pola DokumentZakupu poniższe oznaczenia dokumentów. Zgodnie z art. 11 ust. 8 wspomnianego rozporządzenia w przypadku dokumentów zakupu wyróżnia się poniższe oznaczenia. W przypadku braku wymienionych oznaczeń – pole DokumentZakupu w pliku JPK_V7 pozostaje puste.

Oznaczenie	Opis
VAT_RR	Faktury VAT RR, o której mowa w art. 116 ustawy o VAT.
WEW	Dokumenty wewnętrzne, np. w przypadku samodzielnego przewozu towarów z terytorium UE na terytorium Polski, przykład: dokonanie rocznej korekty podatku naliczonego w związku ze zmianą współczynnika odliczenia podatku naliczonego.
MK	Faktury wystawiane przez podatnika będącego dostawcą lub usługodawcą, który wybrał metodę kasową rozliczeń określoną w art. 21 ustawy o VAT.

Parametry

Start > Parametry

ZAPISZ

WYCZYŚĆ

Wybierz zakres dokumentów

parametry dla wszystkich dokumentów

Kod GTU (JPK_V7)	Domyślny kod GTU	Procedura (JPK_V7)	Domyślna procedura	Dokument (JPK_V7)	Wzrost
nie		nie		nie	nie
Stawka ryczałtu	Stawka VAT	Sposób płatności		Status	
	23%	przelew		niezapłacona	
Podpis sprzedawcy	Podpis nabywcy	Cena brutto	Rabat	Nazwa pola Kod	
tak	nie	nie	nie		
Nazwa pola Symbol	Oznaczenie daty sprzedaży	Oznaczenie daty płatności			
	Data sprzedaży	Data płatności			
Oznaczenie kwoty zapłaconej	Oznaczenie pola z uwagami	Data wystawienia	Data sprzedaży		
Zapłacono	Uwagi				

