

Plik JPK_V7M i JPK_V7K

Środa, 16 wrzesień 2020, 16:10, autor: Użytkownik

UWAGA! Możliwość generowania plików JPK_V7M oraz JPK_V7K będzie dostępna od 01-11-2020 (w październiku za miesiąc wrzesień nadal obowiązuje plik JPK_VAT).

Od 01-11-2020 nasz serwis oferuje możliwość wygenerowania pliku JPK_V7M oraz JPK_V7K w aktualnie obowiązującej wersji 1. Pliki JPK V7 można wygenerować i pobrać na stronie - Raporty - po zalogowaniu się na tej stronie należy w polu - Typ raportu - wybrać opcję - JPK_V7M lub JPK_V7K. Następnie należy wybrać zakres czasu jakiego ma dotyczyć generowany plik JPK oraz należy wpisać NIP sprzedawcy. Następnie należy kliknąć przycisk - Generuj raport - następnie należy kliknąć przycisk - Pobierz - aby pobrać wygenerowany plik JPK V7M (prosimy zerknąć na zrzut ekranu w dolnej części strony).

Założenia pliku JPK_V7

Wyróżnikiem kwalifikującym dokumenty do danego okresu raportowego jest ich data wystawienia lub data sprzedaży (właściwą datę wpisuje użytkownik). Struktura plików JPK V7 zakłada przygotowanie jednego pliku JPK w walucie PLN. Jeśli w okresie raportowym występują dokumenty w walucie obcej, wówczas są one przeliczone na walutę PLN. Sposób przeliczania wartości dokumentów został opisany w osobnym artykule - przeliczanie walut. Przyjęte założenia wynikają ze specyfikacji struktury pliku JPK V7 oraz uwzględniają odpowiedzi w zakresie wątpliwych kwestii związanych z JPK V7 - dokumenty można pobrać ze strony Ministerstwa Finansów oraz z naszego serwera:

- Broszura_informacyjna_JPK_VAT_z_deklaracja.pdf
- Schemat_JPK_V7K(1)_v1-0_2.doc
- Schemat_JPK_V7K(1)_v1-0_2.xsd
- Schemat_JPK_V7M(1)_v1-0_2.doc
- Schemat_JPK_V7M(1)_v1-0_2.xsd

Ogólny opis struktury pliku JPK_V7

- Nagłówek - typ (JKP_V7M), jego wersję (1), cel (złożenie, korekta), okres od-do;
- Podmiot1 - dane podatnika (np. NIP, pełna nazwa lub imię, nazwisko, data urodzenia);
- Deklaracja - dotyczy tylko JPK_V7M;
- SprzedazWiersz - wykaz faktur i ich podstawowe dane (sprzedawca, nabywca, wartość);
- SprzedazCtrl - sumy kontrolne faktur (ilość i kwota brutto);
- ZakupWiersz - pozycje faktur(nr faktury, nazwa towaru, ilość, jednostka miary, cena, wartość, stawka VAT, kwota VAT);
- ZakupWierszCtrl - sumy kontrolne wierszy faktur zakupu (ilość i suma wartości netto).

Sekcja Nagłówek

- KodFormularza: wersjaSchemy="1-0" kodSystemowy="JPK_V7M (1) lub JPK_V7K (1)";
- WariantFormularza; 1 wersja pliku;
- DataWytworzeniaJPK: data i czas generowania, np. 2018-02-28T15:30:00.Z;
- NazwaSystemu; pole pomijane;
- CelZlozenia: 1-złożenie, 2-korekta;
- KodUrzedu: kod urzędu skarbowego np. 291;
- Rok, Miesiac - rok i miesiąc, za który składana jest deklaracja;
- KodFormularzaDekl - kodSystemowy="VAT-7 (21)" kodPodatku="VAT" rodzajZobowiazania="Z" wersjaSchemy="1-0E";

Sekcja Podmiot1

- OsobaNiefizyczna - wymagane pola NIP, PelnaNazwa, Email, Telefon;
- OsobaFizyczna - wymagane pola NIP, ImiePierwsze, Nazwisko, DataUrodzenia, Email, Telefon;

Numer NIP wpisuje użytkownik w polu NIP sprzedawcy (należy wpisać numer NIP sprzedawcy jaki widnieje na dokumentach sprzedażowych zapisanych w systemie - dla dokumentów kosztowych, system automatycznie zamieni podany numer NIP sprzedawcy z numerem NIP nabywcy);

Sekcja Deklaracja

- PozycjeSzczegolowe - niezbędne pola do obliczenia podatku VAT;
- Pouczenia - „1” o odpowiedzialności karnej oraz obowiązku wpłaty VAT;

Sekcja SprzedazWiersz (faktury i dokumenty sprzedaży)

- LpSprzedazy - liczba porządkowa sprzedaży, np. 1;
- KodKrajuNadaniaTIN - opcjonalnie (parametr w naszym programie jest pomijany);
- NrKontrahenta - NIP kontrahenta (jeśli puste, to program wstawi brak);
- NazwaKontrahenta - nazwa kontrahenta (jeśli puste, to program wstawi brak);
- DowodSprzedazy - nr dokumentu sprzedaży;
- DataWystawienia - data wystawienia, np. 2020-09-09;
- DataSprzedazy - data sprzedaży (pole pomijane, jeśli data sprzedaży jest taka sama jak data wystawienia);
- TypDokumentu - wartość (RO, WEW, FP) wybierana przez użytkownika w polu Dokument JPK V7, oznaczenia dokumentów opisane szczegółowo na stronie: <http://www.fakturowo.pl/pomoc/oznaczenia-dokumentow-jpk-v7>
- Kody GTU_01 - GTU13 - kod grupy towarowej, wartość wybierana przez użytkownika dla każdej pozycji na dokumencie, kody opisane szczegółowo na stronie: <http://www.fakturowo.pl/pomoc/kody-gtu-jpk-v7>
- Procedura SW, EE, TP, TT_WNT, TT_D, MR_T, MR_UZ, I_42, I_63, B_SPV, B_SPV_DOSTAWA, B_MPV_PROWIZJA, MPP - wartość wybierana przez użytkownika w polu Procedura JPK V7, procedury opisane są szczegółowo na stronie: <http://www.fakturowo.pl/pomoc/procedury-jpk-v7>
- KorektaPodstawyOpodt - opis na stronie <http://www.fakturowo.pl/pomoc/pola-k-w-plik-jpk>
- Pola od K_10 do K_36 - opis na stronie <http://www.fakturowo.pl/pomoc/pola-k-w-plik-jpk>
- SprzedazVAT_Marza - opis na stronie <http://www.fakturowo.pl/pomoc/pola-k-w-plik-jpk>

Sekcja SprzedazCtrl

- LiczbaWierszySprzedazy - np. 10;
- PodatekNalezny - kwota podatku należnego VAT wyliczana ze wzoru $PN = K_{16} + K_{18} + K_{20} + K_{24} + K_{26} + K_{28} + K_{32} + K_{33} + K_{34} - K_{35} - K_{36}$

Sekcja ZakupWiersz (faktury i dokumenty zakupu)

- LpZakupu - liczba porządkowa zakupu;
- KodKrajuNadaniaTIN - opcjonalnie (parametr w naszym programie jest pomijany);
- NrDostawcy - NIP dostawcy;
- NazwaDostawcy - nazwa dostawcy;
- DowodZakupu - nr dowodu zakupu lub faktury;
- DataZakupu - data wystawienia dowodu zakupu;
- DataWplywu - np. 2020-09-09, (pole jest widoczne jeśli różni się od pola DataZakupu);
- DokumentZakupu - wartość (MK, VAT_RR, WEW) wybierana przez użytkownika w polu Dokument JPK V7, oznaczenia dokumentów są opisane szczegółowo na stronie: <http://www.fakturowo.pl/pomoc/oznaczenia-dokumentow-jpk-v7>;
- Procedury MPP oraz IMP - wartość wybierana przez użytkownika w polu Procedura JPK V7, procedury opisane są szczegółowo na stronie: <http://www.fakturowo.pl/pomoc/procedury-jpk-v7>
- Pola od K_40 do K_47 - opis na stronie <http://www.fakturowo.pl/pomoc/pola-k-w-plik-jpk>
- ZakupVAT_Marza - opis na stronie <http://www.fakturowo.pl/pomoc/pola-k-w-plik-jpk>

Sekcja ZakupCtrl

- LiczbaWierszyZakupow - np. 12;
- PodatekNaliczony - kwota podatku naliczonego VAT $PN = K_{41} + K_{43} + K_{44} + K_{45} + K_{46} + K_{47}$;

Uwaga

[[[jpk]]]