

# Jednolity Plik Kontrolny

Poradnik dla użytkowników InsERT nexo



## Spis treści

Wstęp	4
Czym jest Jednolity Plik Kontrolny	4
Podstawowa konfiguracja	5
Parametry JPK	5
Dane Mojej firmy	7
Parametry wysyłki elektronicznej	8
Podstawowe opcje dotyczące plików JPK_V7M/K w programach księgowych InsERT nexo	9
Oznaczenia JPK_VAT w ewidencji VAT zakupu/sprzedaży	9
Ręczne wprowadzanie zapisów VAT do ewidencji	10
Nieopisany	14
Transakcje VAT	15
Klienci	16
Szablony VAT	21
Uzupełnianie oznaczeń JPK w dekretacji automatycznej	22
Oznaczenia JPK na wydrukach z ewidencji VAT	24
Numer VATIN	26
Faktury VAT marża	29
Ręczne wprowadzanie zapisów VAT marża	29
Import faktur VAT marża	32
Sprzedaż fiskalna	35
Ręczne wprowadzanie zapisów do ewidencji VAT sprzedaży	35
Import dokumentów fiskalnych	37
Faktury sprzedaży i faktury detaliczne	37
Raporty fiskalne	38
Parametry ewidencji VAT	39
Oznaczanie zapisu VAT zakupu, jako podlegającego metodzie kasowej	40
Import faktur w metodzie kasowej	42
Import dokumentów na potrzeby JPK_V7 i podatku dochodowego	43
Rewizor nexo	43
Raport fiskalny	43
Faktury niezafiskalizowane	44
Faktury zafiskalizowane	45
Faktury detaliczne	46
Paragony	47
Paragony imienne	47
Rachmistrz nexo	48
Raport fiskalny	48
Faktury niezafiskalizowane	49
Faktury zafiskalizowane i faktury detaliczne	50
Paragony i Paragony imienne	52

Podstawowe opcje dotyczące plików JPK_V7M/K w programie Subiekt nexo	53
Grupy i oznaczenia JPK_VAT	53
Ręczne nadawanie oznaczeń towarom	53
Kreator zmian VAT	58
Oznaczenia JPK_VAT na wydrukach dokumentów	60
Klienci	61
Sprzedaż fiskalna	64
Numer VATIN	66
Przekazywanie dokumentów z Subiekta nexo do księgowości	68
Praca programu księgowego i handlowego na jednej bazie danych	68
Komunikacja online	68
Komunikacja offline	68
Pliki EDI ++	69
Utworzenie JPK_V7M/K w Subiekcie nexo	69
Sporządzenie JPK_V7M/K w programie księgowym (Rachmistrz nexo, Rewizor nexo)	75
Dane źródłowe	75
Sporządzenie JPK_VAT	75
Weryfikacja pliku JPK_V7	81
Sprawdzanie statusu VAT podatników	83
Wysyłka JPK_V7 do serwisu Ministerstwa Finansów	85
Podpis kwalifikowany	85
Podpis danymi autoryzującymi	87
Podpis Profilem Zaufanym	89
Numer referencyjny	91
Urzędowe poświadczenie odbioru – UPO	92
Opcje dodatkowe	94
Dodatkowe operacje związane z JPK	95
Korekta	95
Import JPK_V7 wewnętrznych	99
Import zapisów VAT na podstawie JPK_VAT lub JPK_FA	101
Wydruk JPK_V7	104
Rozrachunek / dyspozycja bankowa na podstawie JPK_V7	106
Import zapisów do KPiR na podstawie pliku kontrolnego JPK_PKPIR	108
Elektroniczna kontrola skarbową w INSERT nexo	109
Obsługa elektronicznej kontroli podatkowej	110

## Wstęp

Niniejszy poradnik dotyczy generowania plików **JPK\_V7M** oraz **JPK\_V7K** w programach linii **InsERT nexo**. W związku z częstą aktualizacją wersji Jednolitego Pliku Kontrolnego przez Ministerstwo Finansów, posiadanie aktualnej wersji programu InsERT nexo, może okazać się niezbędne do prawidłowego sporządzenia Jednolitego Pliku Kontrolnego zgodnego z obowiązującą strukturą.

## Czym jest Jednolity Plik Kontrolny

Jednolity Plik Kontrolny opracowany został przez Ministerstwo Finansów w celu usprawnienia pracy organów podatkowych oraz organów kontroli skarbowej. Jest specjalnym zbiorem informacji o operacjach gospodarczych za dany okres (miesiąc). Generowany jest bezpośrednio przez oprogramowanie finansowo/księgowo firmy i posiada stałą, ustaloną formę (specjalny schemat XML).

Aktualnie generowane i przekazywane fiskusowi pliki JPK można podzielić na dwie grupy:

- pliki JPK obowiązkowo składane co miesiąc, zawierające informacje na temat ewidencji zakupów i sprzedaży VAT (JPK\_V7M oraz JPK\_V7K generowane wraz z deklaracją VAT)
- pliki JPK składane na żądanie organów podatkowych tworzone w oparciu o wybrane dane. Struktura logiczna tych plików obecnie obejmuje:
  - księgi rachunkowe – JPK\_KR
  - wyciągi bankowe – JPK\_WB
  - operacje magazynowe – JPK\_MAG
  - faktury VAT – JPK\_FA
  - faktury VAT RR – JPK\_FA\_RR
  - podatkową księgę przychodów i rozchodów (KPiR) – JPK\_PKPIR
  - ewidencję przychodów (ryczałt) – JPK\_EWP

Obowiązujący od 1 października 2020r Jednolity Plik Kontrolny całkowicie zastępuje deklarację VAT-7 oraz VAT-7K, a także wcześniejszy plik kontrolny JPK\_VAT. Tym samym za okresy od dnia 1 listopada 2020 r. nie ma możliwości składania deklaracji VAT-7 i VAT-7K oraz ewidencji w inny sposób niż w formie nowego pliku. Plik dostępny jest w dwóch wariantach, zależnych od zadeklarowanej przez podatnika formy rozliczeń podatku VAT. W przypadku rozliczeń miesięcznych obowiązuje plik JPK\_V7M, natomiast podatnicy rozliczający się kwartalnie składają JPK\_V7K.

Główne cechy każdego z plików prezentują się następująco:

### Plik JPK\_V7M:

- wysyłany jest co miesiąc (termin złożenia do 25 dnia kolejnego miesiąca za miesiąc poprzedni)
- zawiera część ewidencyjną i deklaracyjną

### Plik JPK\_V7K:

- wysyłany jest co miesiąc (termin złożenia do 25 dnia kolejnego miesiąca za miesiąc poprzedni)
- za pierwsze dwa miesiące kwartału zawiera tylko część ewidencyjną
- za trzeci miesiąc kwartału zawiera część ewidencyjną i deklaracyjną, przy czym część deklaracyjna obejmuje cały kwartał

Przed przystąpieniem do generowania Jednolitego Pliku Kontrolnego warto zapoznać się z parametrami pliku JPK, a także z funkcjami programu, które zapewniają prawidłowe wprowadzanie do systemu danych, na podstawie których generowane są pliki kontrolne. Zostały one opisane w dalszej części opracowania.



## Podstawowa konfiguracja

### Parametry JPK

Parametry dotyczące plików JPK dostępne są w module **Konfiguracja** pod pozycją **Parametry deklaracji i JPK**.

W programach księgowych Rachmistrz nexo i Rewizorze nexo bezpośrednio z plikami JPK związane są dwa parametry:

- **Uwzględniaj stawkę zerową zakupu w deklaracjach VAT i JPK** – parametr ten pozwala zdecydować o tym, czy w części deklaracyjnej i ewidencyjnej JPK ma być uwzględniana zerowa stawka zakupu. To, czy ma być uwzględniana, zależy od interpretacji urzędu skarbowego, choć częściej wydawana jest opinia, że jeśli w ewidencji nie ujmuje się zakupów, z tytułu których VAT nie podlega odliczeniu, to nie powinny one znaleźć odzwierciedlenia w deklaracji.
- **Uwzględniaj puste pozycje zakupu w JPK** – pole to dotyczy zapisów zakupu, które nie wpływają na podstawę opodatkowania oraz na podatek VAT, ale zostały zaewidencjonowane jako np. "bez odliczenia VAT". Jego zakreślenie umożliwi podatnikowi VAT, który nie odlicza tego podatku od danego zakupu, ujęcie pustej pozycji w pliku JPK.

**KF** Parametry deklaracji i JPK  
Parametry deklaracji skarbowych i Jednolitego Pliku Kontrolnego (JPK)

Wysyłka e-mailem deklaracji  
Domyślny szablon wiadomości: Wysyłka deklaracji skarbowej

**Deklaracje VAT i JPK**

- Uwzględnij stawkę zerową zakupu w deklaracji VAT i JPK
- Uwzględniaj puste pozycje zakupu w JPK

Nabycia na deklaracji VAT-UE pobieraj wg:  
Miesiąc odliczenia zakupu

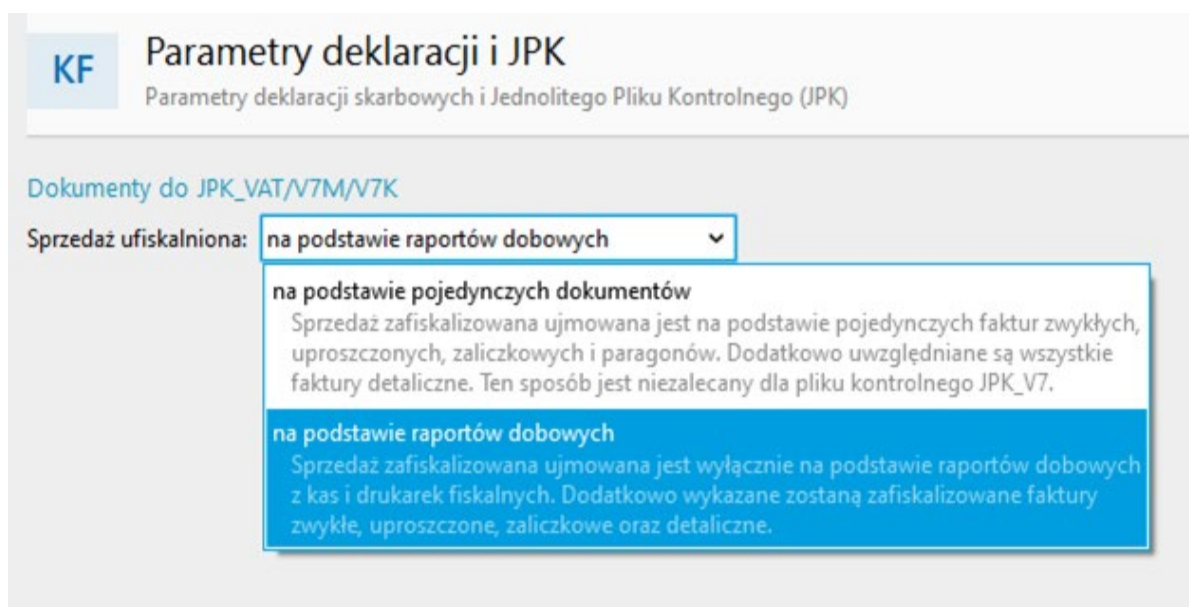
Zaliczki PIT oraz CIT  
 Zapłać zaliczkę PIT lub CIT, gdy mniejsza niż 1000 zł

Wydruki  
 Domyślnie ustawiaj wydruk EKO

Weryfikacja statusu VAT  
Domyślny typ ewidencji VAT: Zakup VAT

W parametrach deklaracji i JPK w Subiekcje nexo dostępny jest tylko jeden parametr **Sprzedaż ufiskalniona**. Parametr ten decyduje o tym, czy sprzedaż fiskalna wykazywana ma być w pliku JPK\_VAT wewnętrznym na podstawie:

- **pojedynczych dokumentów** – sprzedaż zafiskalizowana ujmowana jest na podstawie pojedynczych faktury zwykłych, uproszczonych, zaliczkowych i paragonów. Dodatkowo uwzględniane są wszystkie faktury detaliczne wystawione na podmioty prowadzące działalność gospodarczą i odpowiadające im pomniejszenia ze sprzedaży detalicznej.
- **raportów dobowych** – sprzedaż zafiskalizowana ujmowana jest wyłącznie na podstawie raportów dobowych z kas i drukarek fiskalnych. Dodatkowo wykazane zostaną zafiskalizowane faktury zwykłe, uproszczone, zaliczkowe oraz detaliczne wystawione na podmioty prowadzące działalność gospodarczą. Ze względu na wymóg wykazywania sumarycznej sprzedaży fiskalnej w postaci zbiorczych raportów w pliku JPK\_V7, jest to zalecane ustawienie dla programu.



**KF** Parametry deklaracji i JPK  
Parametry deklaracji skarbowych i Jednolitego Pliku Kontrolnego (JPK)

Dokumenty do JPK\_VAT/V7M/V7K

Sprzedaż ufiskalniona: **na podstawie raportów dobowych**

**na podstawie pojedynczych dokumentów**  
Sprzedaż zafiskalizowana ujmowana jest na podstawie pojedynczych faktur zwykłych, uproszczonych, zaliczkowych i paragonów. Dodatkowo uwzględniane są wszystkie faktury detaliczne. Ten sposób jest niezalecany dla pliku kontrolnego JPK\_V7.

**na podstawie raportów dobowych**  
Sprzedaż zafiskalizowana ujmowana jest wyłącznie na podstawie raportów dobowych z kas i drukarek fiskalnych. Dodatkowo wykazane zostaną zafiskalizowane faktury zwykłe, uproszczone, zaliczkowe oraz detaliczne.

## Dane Mojej firmy

Przy generowaniu pliku JPK program wymaga określania urzędu skarbowego oraz podania adresu email do korespondencji. Pola te program może uzupełniać automatycznie, jeżeli informacje na temat urzędu skarbowego oraz adresu poczty elektronicznej zostaną uzupełnione w danych Mojej Firmy.

The screenshot shows a software interface with a dark red header bar containing a checkmark, a calendar icon, the date '01-10-2020', and the word 'POMOC'. Below the header, there are several sections:

- ROZRACHUNKI**: A summary of payments and receivables.
 

Nal. płatne dzisiaj	0
Zob. płatne dzisiaj	0
Nal. powstałe dzisiaj	0
Zob. powstałe dzisiaj	0
- KURSY WALUT**: Exchange rates for EUR, USD, CHF, and GBP.
 

EUR	USD	CHF
4,1847	3,0947	3,394
GBP		
5,0427		
- OPERACJE**: A menu with options like 'USTAWIENIA', 'KONTEKST', and 'Zmień użytkownika'. A red arrow points to the text 'Firma prezentacyjna' above this menu.
- Ustawienia**: A section for configuring the program, including 'Szef firmy', 'Revizor - Demo2', and 'Czas ostatniej archiwizacji: nigdy'.
- Opieka posprzedażna**: A section for contact and information, with a link 'O programie...'.

The screenshot shows the 'MOJA FIRMA' settings page for 'Firma prezentacyjna'. The page is divided into several sections:

- MOJA FIRMA**: Contains the company name, NIP (898-19-45-134), and address (Jerzmanowska 2, 54-519 Wrocław).
- PODSTAWOWE**: The active tab, showing basic company information like Symbol (PRZYKLAD), REGON, VATIN (Polska, PL0000000000), and PKD (P, Kod, Opis).
- KONTAKTY**: A section for contact information. It includes a table for 'Kontakty' with columns for 'Numer lub adres', 'Rodzaj', 'P', and 'Komentarz'. The entry 'biuro@test.com' is highlighted with a red box.
- PODATKI**: A section for tax information. The entry 'Urząd skarbowy: Urząd Skarbowy Wrocław - Krzyki' is highlighted with a red box.

## Parametry wysyłki elektronicznej

Parametry wysyłki elektronicznej znajdują się w module *Konfiguracja*.

W celu zapoznania się z procesem przekazywania plików JPK drogą elektroniczną do serwisu Ministerstwa Finansów w tym miejscu można aktywować wysyłkę plików na bramkę testową. Należy pamiętać, aby przed ostatecznym wysłaniem pliku wyłączyć tę opcję.

Pole *Domyślny folder eksportu* umożliwia wskazanie domyślnego folderu, do którego będą eksportowane pliki. Dodatkowo można określić, z jakich elementów będzie składała się nazwa eksportowanego pliku.

Dostępne opcje pozwalają dodatkowo ustalić skąd ma zostać pobrany adres e-mail do nagłówka pliku JPK - czy z danych *Mojej Firmy*, danych *osoby wystawiającej*, czy z pola uzupełnionego w parametrach (opcja *Własny*).

**KF** Parametry wysyłki elektronicznej  
Parametry wysyłki elektronicznej deklaracji, JPK, podpisu elektronicznego itp.

**Wysyłka e-deklaracji**

Format podpisu: XAdES

Wysyłka na bramkę testową

**Deklaracja zbiorcza**

Format podpisu zbiorczej wysyłki: XAdES

Wysyłka na bramkę testową zbiorczej wysyłki

**Wysyłka jednolitych plików kontrolnych (JPK)**

Wysyłka na bramkę testową

Domyślny folder eksportu: (brak) [PRZEGLĄDAJ](#)

Domyślna nazwa eksportowanego pliku: JPK, skrócony rodzaj pliku, wariant, okres

Adres e-mail:

Z Mojej firmy [aktualnie: biuro@test.com]

Z domyślnej osoby wystawiającej

Własny: (brak)

Obsługa JPK\_VAT dla okresów przed 01-01-2018: Wybór automatyczny (zalecane)

Podczas importowania sprawdzaj zgodność podpisanych metadanych ze schemą

Wymagaj zgodności importowanych podpisanych metadanych z wyeksportowanymi

**Wysyłka sprawozdań finansowych**

Wysyłka na bramkę testową

## Podstawowe opcje dotyczące plików JPK\_V7M/K w programach księgowych InsERT nexo

### Oznaczenia JPK\_VAT w ewidencji VAT zakupu/sprzedaży

Pliki JPK\_V7M/K wymagają danych identyfikujących pewne transakcje, obrót niektórymi towarami czy świadczenie wybranych usług. W związku z tym w Rachmistrzu nexo oraz w Rewizorze nexo istnieje możliwość oznaczania wprowadzanych do programu zapisów VAT zakupu i sprzedaży. Oznaczenia te znajdują się na pierwszej zakładce formularza VAT.

**SX** RS-19/10/2020  
TV: DK · M-c: październik-2020  
AD-MAR s.c.

**Brutto: 43 050,00 PLN**  
Netto: 35 000,00 VAT: 8 050,00  
Data wystawienia: 19-10-2020

**ZDARZENIE** KSIĘGOWOŚĆ

Dokument: 19/10/2020      Data wystawienia: 19-10-2020

Podmiot: AD-MAR s.c.      NIP na dokumencie: 873-521-22-43

NIP: 873-521-22-43 · Adres: Romanowskiego 23 , 44-753 Bierkowice      Stosuj identyfikator: wg transakcji

Opis:      Data dostawy: 19-10-2020

**SZCZEGÓŁY**

Miesiąc naliczenia: październik 2020     Naliczaj VAT po zapłacie     Proporcja bazowa     Wpływa na rozliczenie VAT

Transakcja: DK Dostawa krajowa

Rejestr: RS Rejestr sprzedaży VAT

Procedury JPK: L\_42 - Wewnątrzwspólnotowa dostawa po imporcie (procedura celna 42)

Grupy asortymentu JPK: 02 - Paliwa

Typ dokumentu JPK: Brak oznaczenia typu dokumentu

Waluta: PLN

Stawka	Netto	VAT	Brutto	Pole na deklaracji
Stawka VAT podstawowa...	35 000,00	8 050,00	43 050,00	P: (19), (20)
Stawka VAT 8%	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 5%	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 0%	0,00	0,00	0,00	
Zwolnienie z VAT	0,00	0,00	0,00	
Nieopodatkowane	0,00	0,00	0,00	
	<b>35 000,00</b>	<b>8 050,00</b>	<b>43 050,00</b>	

**ROZRACHUNEK**

Rozrachunek: (brak)



## Ręczne wprowadzanie zapisów VAT do ewidencji

Pola *Procedury JPK*, *Grupy asortymentu JPK* oraz *Typ dokumentu JPK*, przy ręcznym dodawaniu zapisów, uzupełniane są domyślnymi wartościami na podstawie ustawionej transakcji VAT. Jeżeli transakcja nie ma uzupełnionych wartości domyślnych, należy uzupełnić pola opisowe JPK ręcznie na zapisie VAT.

Zarówno w ewidencji VAT sprzedaży jak i zakupu możliwe jest aktywowanie dodatkowych kolumn na liście prezentującej zapisy. Dzięki temu możliwe jest szybsze i łatwiejsze weryfikowanie zapisów pod kątem oznaczeń JPK. Dostępne są także filtry dla pól związanych z oznaczeniami JPK.

**KONFIGURACJA WIDOKU** ? □ ×

Nazwa: Ewidencja VAT sprzedaży dokumenty

**KOLUMNY** | FILTRY | GRUPOWANIE | FORMATOWANIE WARUNKOWE | POZOSTAŁE

Filtruj: jpk

**LISTA KOLUMN**

- TD (Typ dokumentu JPK)
- Procedury JPK
- Grupy asortymentu JPK
- JPK\_VAT (Zaimportowano z JPK\_VAT)

**USTAWIENIA KOLUMNY: Grupy asortymentu JPK**

Widoczna

Nazwa wyświetlana: Grupy asortymentu JPK

Wyrównywanie tekstu: Do lewej

**Wygląd kolumny**

Nagłówek: Domyślny styl

Dane: Domyślny styl

Wielkie litery

Zawijanie tekstu

Formatowanie warunkowe

Przywróć domyślne OK Anuluj

**SV Ewidencja VAT sprzedaży**

**EWIDENCJA VAT SPRZEDAŻY DOKUMENTY** | EWIDENCJA VAT SPRZEDAŻY POZYCJE | SPRZEDAŻ MARŻA | DOKUMENTY ZBIORCZE | SZABLONY | Więcej ↗

Data dostawy: bieżący okres obrotowy | Miesiąc naliczenia (dowolny) | Rejestr VAT (dowolny) | Transakcja VAT (dowolna) | Typ dokumentu JPK (dowolny) | Procedury JPK (dowolny)

Grupy asortymentu JPK (dowolny) | Wpływa na rozliczenie VAT (dowolny) | Flaga (dowolna) | Więcej

K	DA	T	TV	TD	Procedury JPK	Grupy asortymentu JPK	Miesiąc naliczenia	Data dostawy	Data wystawienia	Numer dokumentu	Podmiot	Netto	VAT	Brutto	Flaga
O	SX	DK Dost...	FP	SW	06		październik 2020	21-10-2020	21-10-2020	21/10/2020	Export - Impor...	0,00	0,00	0,00	
O	SX	DK Dost...		I_42	02		październik 2020	19-10-2020	19-10-2020	19/10/2020	AD-MAR s.c.	35 000,00	8 050,00	43 050,00	
O	SX	DK Dost...					wrzesień 2020	18-09-2020	18-09-2020	Nr wew. FS 2/CEN...	Hurtownia ALA	2 293,00	360,54	2 653,54	
O	SX	DK Dost...					wrzesień 2020	18-09-2020	18-09-2020	Nr wew. FS 1/CEN...	Hurtownia ALA	34 999,00	7 299,77	42 298,77	

W ewidencji VAT sprzedaży i zakupu można dodatkowo aktywować kolumny prezentujące wartości VAT oraz netto, które z danego dokumentu trafią do deklaracji VAT bądź części deklaracyjnej JPK\_V7.

### KONFIGURACJA WIDOKU

Nazwa: **Ewidencja VAT sprzedaży dokumenty**

KOLUMNY | FILTRY | GRUPOWANIE | FORMATOWANIE WARUNKOWE | POZOSTAŁE

Filtruj:   Tylko widoczne  Tylko zmodyfikowane

#### LISTA KOLUMN

- SPR (Status powiązania...)
- JPK\_VAT (Zaimportowano z JPK\_VAT)
- Netto d.d. (Netto do deklaracji)**
- VAT d.n. (VAT do naliczenia)**
- Pola na deklaracji
- Opisy pól na deklaracji
- Dok. z portalu (Posiada powiązany...)
- Kategoria (Kategoria księgowa)
- Opis księgowy
- Ryczałt (Stawka ryczałtu)
- Liczba załączników

#### USTAWIENIA KOLUMNY: VAT do naliczenia

- Widoczna
- Nazwa wyświetlana: VAT d.n.
- Wyrównywanie tekstu: Do prawej
- Podsumowanie: Suma

#### Wygląd kolumny

- Nagłówek: Domyślny styl
- Dane: Domyślny styl
- Wykres w kolumnie: Nie pokazuj
- Podsumowanie: Domyślny styl
- Wielkie litery
- Formatowanie warunkowe

[Przywróć domyślne](#) **OK** [Anuluj](#)

**SV Ewidencja VAT sprzedaży**

**EWIDENCJA VAT SPRZEDAŻY DOKUMENTY** | EWIDENCJA VAT SPRZEDAŻY POZYCJE | SPRZEDAŻ MARŻA | DOKUMENTY ZBIORCZE | SZABLONY | Więcej

Data dostawy bieżący okres obrachunkowy | Miesiąc naliczenia (dowolny) | Rejestr VAT (dowolny) | Transakcja VAT (dowolna) | Grupy asortymentu JPK (dowolny) | Wpływa na rozliczenie VAT (dowolny) | Flaga (dowolna) | Więcej

K	DA	T	TV	Grupy...	Miesiąc nalic...	Data dosta...	Data wystawi...	Numer doku...	Podmiot	Netto	VAT	Brutto	Netto d.d.	VAT d.n.	Pola na...	Flaga
O	SX	DK Dosta...			październik 2...	11-10-2020	11-10-2020	11/10/2020	Salon kosmet...	2 300,00	529,00	2 829,00	0,00	0,00		
O	SX	DK Dosta...			październik 2...	12-10-2020	12-10-2020	12/10/2020		17 369,72	2 587,94	19 957,66	17 369,72	2 587,94	(15), (16),...	
O	SX	DK Dosta...	02		październik 2...	19-10-2020	19-10-2020	19/10/2020	AD-MAR s.c.	35 000,00	8 050,00	43 050,00	35 000,00	8 050,00	(19), (20)	
O	SX	DK Dosta...	01		październik 2...	21-10-2020	21-10-2020	20/10/2020	Hurtownia O...	8 000,00	1 840,00	9 840,00	8 000,00	1 840,00	(19), (20)	
O	SX	DK Dosta...			październik 2...	21-10-2020	21-10-2020		Nr wew. FS 1/...	34 999,00	7 299,77	42 298,77	34 999,00	7 299,77	(17), (18),...	
O	SX	DK Dosta...			październik 2...	21-10-2020	21-10-2020		Nr wew. FS 2/...	2 293,00	360,54	2 653,54	2 293,00	360,54	(10), (17),...	
O	SX	DK Dosta...	06		październik 2...	22-10-2020	22-10-2020	22/10/2020	Agencja dete...	600,00	138,00	738,00	600,00	138,00	(19), (20)	
O	SB	DK-SVM...			październik 2...	22-10-2020	22-10-2020	15/10/2020	Alfa - Tech s.c...	5 691,06	1 308,94	7 000,00	5 691,06	1 308,94	(19), (20)	
P	Z	SB	DK-SVM...		październik 2...	22-10-2020	22-10-2020	FM 1/2020	Agencja dete...	2 195,12	504,88	2 700,00	2 195,12	504,88	(19), (20)	
O	SX	DK Dosta...	Nieopis...		październik 2...	22-10-2020	22-10-2020	66/2020	Przedsiębiorst...	300,00	69,00	369,00	300,00	69,00	(19), (20)	
O	SX	DK Dosta...			październik 2...	23-10-2020	23-10-2020	45/2020	Export - Impo...	599,00	137,77	736,77	0,00	0,00		
O	SX	DK Dosta...			październik 2...	26-10-2020	26-10-2020	26/10/2020	Solarium SUN...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
O	SX	DK Dosta...	Nieopis...		październik 2...	26-10-2020	26-10-2020	69/2020	AD-MAR s.c.	1 200,00	276,00	1 476,00	1 200,00	276,00	(19), (20)	
O	SX	DK Dosta...			październik 2...	26-10-2020	26-10-2020	77/2020	Perfumeria H...	230,00	52,90	282,90	0,00	0,00		

**KONFIGURACJA WIDOKU** ? □ ×

Nazwa: **Ewidencja VAT zakupu dokumenty**

**KOLUMNY** FILTRY GRUPOWANIE FORMATOWANIE WARUNKOWE POZOSTAŁE

Filtruj:   Tylko widoczne  Tylko zmodyfikowane

**LISTA KOLUMN**

- Brutto w PLN
- VAT b.o. (VAT bez odliczenia)**
- VAT d.o. (VAT do odliczenia)**
- Netto d.d. (Netto do deklaracji)**
- Dokument księgowy
- Posiada zapis skojarzony
- Rozrachunek
- SR (Status rozrachunku)
- COV (Częściowe odliczenie VAT)
- Termin
- SPR (Status powiązania...)

**USTAWIENIA KOLUMNY: Netto do deklaracji**

- Widoczna
- Nazwa wyświetlana: Netto d.d.
- Wyrównywanie tekstu: Do prawej
- Podsumowanie: Suma
- Wygląd kolumny**
- Nagłówek: Domyślny styl
- Dane: Domyślny styl
- Wykres w kolumnie: Nie pokazuj
- Podsumowanie: Domyślny styl
- Wielkie litery
- Formatowanie warunkowe

Przywróć domyślne OK Anuluj

**ZV Ewidencja VAT zakupu**

**EWIDENCJA VAT ZAKUPU DOKUMENTY** EWIDENCJA VAT ZAKUPU POZYCJE ZAKUPY DLA MARŻY NOTY KORYGUJĄCE SZABLONY Więcej

Data otrzymania bieżący okres obrachunkowy Miesiąc odliczenia (dowolny) Rejestr VAT (dowolny) Transakcja VAT (dowolna) Rodzaj zakupu (dowolny) Rodzaj odliczenia (dowolny) Flaga (dowolna) Więcej (3)

K	DA	T	TV	Miesiąc odlicze...	Data otrzy...	Data wysta...	Numer dokumentu	Podmiot	Netto	VAT	Brutto	VAT b.o.	VAT d.o.	Netto d.d.	Pola na...	Flaga
O	ZX	NK	Nabycie krajowe	październik 2020	21-10-2020	21-10-2020	FZ 1/CENTRALA/...	Hurtownia...	26 680,00	2 174,00	28 854,00	0,00	2 174,00	26 680,00	(42), (43)	
O	ZX	NK	Nabycie krajowe	październik 2020	21-10-2020	21-10-2020	Nr wew. FZ 1/GAL...	Hurtownia...	50 653,00	7 966,80	58 619,80	0,00	7 966,80	49 053,00	(42), (43)	
O	ZX	NK	Nabycie krajowe		22-10-2020	22-10-2020	55/2020	Solarium S...	3 600,00	828,00	4 428,00	0,00	828,00	3 600,00		

Dla zapisów zaewidencjonowanych w programie możliwa jest **zbiorcza zmiana oznaczeń JPK\_VAT**. Aby zmienić/nadać oznaczenia JPK dla wielu zapisów w ewidencjach VAT należy zaznaczyć pozycje na liście, a następnie z menu kontekstowego wybrać opcję **Operacje zbiorcze** → **Zmień oznaczenia JPK**.

**SV Ewidencja VAT sprzedaży**

**EWIDENCJA VAT SPRZEDAŻY DOKUMENTY** EWIDENCJA VAT SPRZEDAŻY POZYCJE SPRZEDAŻ MARŻA DOKUMENTY ZBIORCZE SZABLONY Więcej

Data dostawy **bieżący okres obrachunkowy** Miesiąc naliczenia (dowolny) Rejestr VAT (dowolny) Transakcja VAT (dowolna) Typ dokumentu JPK (dowolny) Procedury JPK (dowolny)  
 Grupy asortymentu JPK (dowolny) Wpływa na rozliczenie VAT (dowolny) Flaga (dowolna) Więcej (2 z 6)

K	DA	T	TV	TD	Procedury JPK	Grupy asortymentu JPK	Miesiąc naliczenia	Data dostawy	Data wystawienia	Numer dokumentu	Podmiot	Netto	VAT	Brutto	Flaga
O	SX	DK	Dost...					23-10-2020	23/10/2020		Magnum s.c...	4 400,00	532,00	4 932,00	
O	SX	DK	Dost...					22-10-2020	22/10/2020		Magnum s.c...	950,00	218,50	1 168,50	
O	SX	DK	Dost...					21-10-2020	21/10/2020		Export - Impor...	0,00	0,00	0,00	
O	SX	DK	Dost...					19-10-2020	19/10/2020		AD-MAR s.c.	35 000,00	8 050,00	43 050,00	
O	SX	DK	Dost...					18-09-2020			Nr wew. FS 2/CEN...	2 293,00	360,54	2 653,54	
O	SX	DK	Dost...					18-09-2020			Nr wew. FS 1/CEN...	34 999,00	7 299,77	42 298,77	

Menu kontekstowe:

- Dodaj
- Pokaż
- Popraw
- Drukuj rejestr
- Usuń
- Aktualizuj m-c naliczenia
- Weryfikuj status VAT podmiotów
- Weryfikuj status VAT podmiotów w Wykazie podatników VAT
- Pokaż zapis skojarzony
- Dokumenty powiązane
- Pokaż dokument z portalu
- Operacje zbiorcze
- Załączniki
- Księgowość
- Flagi
- Operacje na liście

Okno dialogowe: Zmień rejestr VAT, Zmień oznaczenia JPK

Po wywołaniu powyższej opcji w ewidencji VAT sprzedaży pojawia się pomocnicze okno **Zbiorcza zmiana oznaczeń JPK**, za pomocą którego można nadać Procedury JPK, Grupy asortymentu JPK oraz Typ dokumentu JPK. W przypadku procedur i grup JPK można zdecydować czy zdefiniowane w tym oknie oznaczenia mają zostać dodane do już istniejących czy je nadpisać (**Nadpisz procedury JPK**, **Nadpisz grupy asortymentu JPK**).

**ZBIORCZA POPRAWA OZNACZEŃ JPK** ? □ ×

Procedury JPK: SW - Sprzedaż wysyłkowa

Nadpisz procedury JPK

Grupy asortymentu JPK: 06 - Urządzenia elektroniczne

Nadpisz grupy asortymentu JPK

Typ dokumentu JPK: Brak oznaczenia typu dokumentu

OK ANULUJ

Kliknięcie przycisku **OK** powoduje zapisanie oznaczeń w wybranych zapisach VAT.

Analogiczny sposób postępowania obowiązuje w przypadku zbiorczych zmian oznaczeń JPK dokonywanych dla zapisów w ewidencji vat zakupu.

**ZBIORCZA POPRAWA OZNACZEŃ JPK** ? □ ×

Procedury JPK: IMP - Import towarów

Nadpisz procedury JPK

Typ dokumentu JPK: Brak oznaczenia typu dokumentu

OK ANULUJ

## Nieopisany

W przypadku braku pewności jaką grupą asortymentową powinien zostać oznaczony zapis wprowadzany do programu. Można takiemu zapisowi przypisać tymczasową wartość **Nieopisany**.

**SX** RS-66/2020  
TV: DK • M-c: październik-2020  
PPHU Jaś i Małgosia

**Brutto: 0,00 PLN**  
Netto: 0,00 VAT: 0,00  
Data wystawienia: 22-10-2020

**ZDARZENIE** KSIĘGOWOŚĆ

Dokument: 66/2020      Data wystawienia: 22-10-2020

Podmiot: PPHU Jaś i Małgosia      NIP na dokumencie: 894-598-65-88

NIP: 894-598-65-88 • Adres: Koperkowa 98, 65-466 Świdnica      Stosuj identyfikator: wg transakcji

Opis:      Data dostawy: 22-10-2020

**SZCZEGÓŁY**

Miesiąc naliczenia: październik 2020       Naliczaj VAT po zapłacie       Proporcja bazowa       Wpływa na rozliczenie VAT

Transakcja: DK Dostawa krajowa

Rejestr: RS Rejestr sprzedaży VAT

Procedury JPK: *Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę*

Grupy asortymentu JPK: *Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę*

Typ dokumentu JPK: *Brak oznaczenia typu dokumentu*

Waluta: PLN

Stawka	Netto
Stawka VAT podstawowa...	0,00
Stawka VAT 8%	0,00
Stawka VAT 5%	0,00
Stawka VAT 0%	0,00
Zwolnienie z VAT	0,00
Nieopodatkowane	0,00
	0,00

**ROZRACHUNEK**

Rozrachunek: *(brak)*

Nieopisany	Ctrl+N
01 - Napoje alkoholowe	Ctrl+1
02 - Paliwa	Ctrl+2
03 - Oleje opalowe	Ctrl+3
04 - Wyroby tytoniowe	Ctrl+4
05 - Odpady	Ctrl+5
06 - Urządzenia elektroniczne	Ctrl+6
07 - Pojazdy oraz części samochodowe	Ctrl+7
08 - Metale szlachetne	Ctrl+8
09 - Leki i wyroby medyczne	Ctrl+9
10 - Budynek i grunty	Ctrl+0
11 - Uprawnienia do emisji gazów cieplarnianych	Ctrl+Shift+1
12 - Usługi niematerialne	Ctrl+Shift+2
13 - Usługi transportowe i magazynowe	Ctrl+Shift+3

Takie dokumenty można następnie odnaleźć w programie przy pomocy **filtrów**, czy też statusu w kolumnie **Grupy asortymentu JPK**.

**SV** Ewidencja VAT sprzedaży

**EWIDENCJA VAT SPRZEDAŻY DOKUMENTY** EWIDENCJA VAT SPRZEDAŻY POZYCJE SPRZEDAŻ MARŻA DOKUMENTY ZBIORCZE SZ

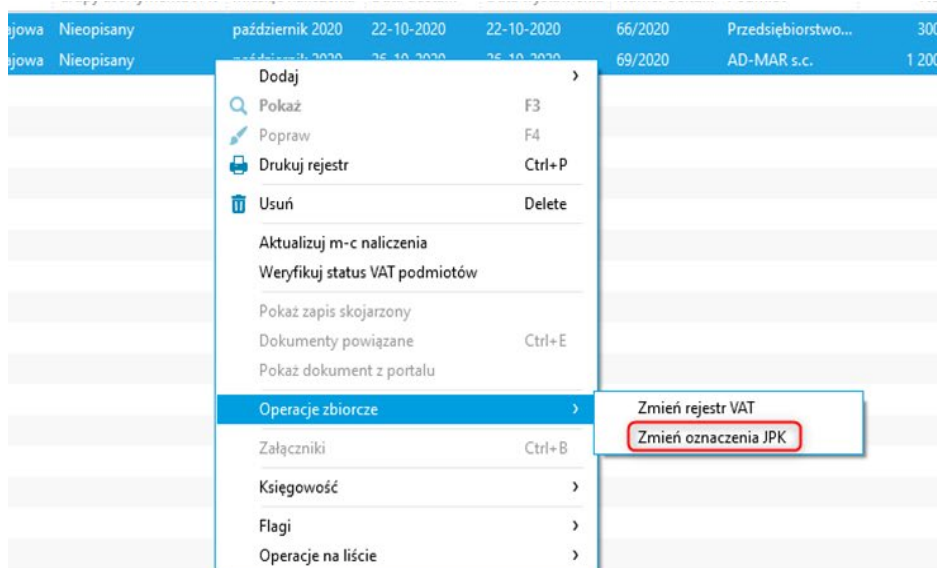
Data dostawy bieżący okres obrachunkowy Miesiąc naliczenia (dowolny) Rejestr VAT (dowolny) Transakcja VAT (dowolna) **Grupy asortymentu JPK Nieopisany** Wpływa

Flaga (dowolna) Więcej

K	DA	T	TV	Grupy asortymentu JPK	Miesiąc naliczenia	Data dostaw...	Data wystawienia	Numer doku...	Podmiot
O	SX		DK Dostawa krajowa	Nieopisany	październik 2020	22-10-2020	22-10-2020	66/2020	Przedsiębiorstwo...
O	SX		DK Dostawa krajowa	Nieopisany	październik 2020	26-10-2020	26-10-2020	69/2020	AD-MAR s.c.



Po rozpoznaniu właściwych grup asortymentowych należy ostatecznie nadać zapisom VAT oznaczenia GTU. Można tego dokonać za pomocą operacji zbiorczych.



## Transakcje VAT

Parametry transakcji VAT (moduł **Konfiguracja – Transakcje VAT**) pozwalają dla każdej transakcji określić charakterystyczne, domyślne oznaczenia JPK\_VAT. Dzięki tym ustawieniom nowe zapisy VAT wprowadzane do programu w ramach wybranej transakcji będą posiadały uzupełnione oznaczenia JPK\_VAT.

**KF Transakcja VAT**  
Dane transakcji VAT

Nazwa:   Aktywna

Symbol:

Miesiąc naliczenia:

Miesiąc naliczenia na podstawie:

Preferowane stawki VAT:  ×  ×  ×  ×  ×

Typ identyfikatora:

Ostrzeżenie o braku NIP  Ostrzeżenie o braku NIPUE

Zapis skojarzony

Transakcja skojarzona:

Rejestr transakcji skojarzonej:

Data wystawienia zapisu skojarzonego:

Data otrzymania zapisu skojarzonego:

Data zak. dostawy zapisu skojarzonego:

Pokaż zapis skojarzony podczas aktualizacji

Procedury JPK:

Grupy asortymentu JPK:

Typ dokumentu JPK:

Metadane:

Dostawa krajowa - podstawa opodatkowania

Dostawa krajowa - podatek należny

## Klienci

Oznaczenia procedur JPK odnośnie sprzedaży i zakupu mogą zostać przypisane indywidualnie do klienta. Odpowiednie pola znajdują się na pierwszej zakładce (**Podstawowe**) kartoteki klienta.

The screenshot shows the 'Podstawowe' (Basic) tab of a client card for 'ABC s.c.'. The client's name is 'ABC s.c.' and its full name is 'ABC s.c. Sklep spożywczy'. The address is 'Polanka 12/6, 54-365 Wrocław'. The phone number is '894-56-53-563'. The VAT procedure settings are as follows:

Klient:	Standardowy
Grupa:	Sklepy
Symbol:	ABC
REGON:	
KRS:	
Czynny podatek VAT:	Tak
Jednolita transakcja handlowa:	(brak)
Metoda rozliczania VAT:	Memoriałowa
VATIN:	Polska PL
Stosuj VATIN:	Na podstawie transakcji
Procedury JPK przy sprzedaży:	Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby roz.
Procedury JPK przy zakupie:	Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby roz.

Oznaczenia procedur JPK dla sprzedaży jak i zakupu mogą zostać również przypisane wielu klientom równocześnie. W programie służą do tego operacje zbiorcze.

The screenshot shows the 'Zbiorczo' (Batch) menu in the client list. The menu options are:

- Podstawowe
- CRM
- Handlowe
- Finansowe
- Wydruki
- Zmień status
- Zmień grupę
- Zmień region
- Dodaj cechę
- Usuń cechę
- Dodaj branżę
- Usuń branżę
- Zmień komunikat
- Zmień procedury JPK dla sprzedaży
- Zmień procedury JPK dla zakupu
- Zmień sposób zastosowania VATIN

The table below shows the client list with the 'Zbiorczo' menu open over the first few rows:

Typ	Status	Nazwa	NIP	Telefon
FI	S	ABC s.c.	894-56-53-563	
II	S	ABCDE S.A.	1234774321	
FI	S	AD KOBRA	8652566642	125-55-88
FI	S	AD-MAR s.c.	873-521-22-43	327-54-55
FI	S	Agencja reklamowa KSAVON	847-88-99-698	31-32-22
PH	S	Aldona Woźniak		
PH	S	Aleksandra Kania		
FI	S	Alfa - Tech s.c.	821-53-15-245	Męckiego 83 Wałbrzych 65-456-55
KD	S	Anna Nowacka - kadrowa	2244372182	Słoneczna 3/17 Żywiec

Przy zbiorczym określaniu procedur JPK można zdecydować czy nowa wartość ma zostać dodana do już istniejących procedur JPK w kartotece Klienta, czy też ma nadpisać dotychczasowe wartości.

**ZMIANA PROCEDUR JPK DLA KLIENTA**    Procedury JPK

Zmień procedury JPK sprzedaży dla następujących klientów (4)

- FI AD KOBRA • NIP: 8652566642  
66-666 Kraków • Więzienna 85 • 125-55-88 • info@kobra.insert.pl
- FI AD-MAR s.c. • NIP: 873-521-22-43  
44-753 Bierkowice • Romanowskiego 23 • 327-54-55 • info@admar.insert.pl
- FI Agencja reklamowa KSAVON • NIP: 847-88-99-698  
52-365 Koszalin • Piękna 44/2 • 31-32-22 • info@ksavon.insert.pl
- FI Alfa - Tech s.c. • NIP: 821-53-15-245  
44-738 Wałbrzych • Męckiego 83 • 65-456-55 • info@alfa.insert.pl

**SZCZEGÓŁY OPERACJI:**

Procedury JPK: SW - Sprzedaż wysyłkowa

Zastąp istniejące procedury

ZMIENI    ANULUJ

Stosowne ustawienia dostępne są również w szablonach klientów (moduł **Konfiguracja – Szablony klientów**). Dzięki czemu nowo dodawani do programu Klienci będą mogli mieć już określone pewne domyślne procedury JPK.

**KF Edycja szablonu**

**Podstawowe:**

Nazwa: Domyślny szablon firmy    Typ szablonu: Firma

Opis: Dane umieszczone w tym szablonie będą wstawiane do nowych klientów - firm

Klient: Standardowy    Czynny podatek VAT: Tak

Region: (brak)    Metoda rozliczania VAT: Memoriałowa

Grupa: (brak)    Państwo rejestracji (VATIN): (takie, jak państwo mojej firmy)

Cecha: (brak)    Transakcja handlowa przy sprzedaży: S Sprzedaż krajowa

Domyślna forma komunikatu: Komunikat    Transakcja handlowa przy zakupie: Z Zakup krajowy

Adres:    Procedury JPK przy sprzedaży: Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby...

Miejscowość:    Procedury JPK przy zakupie: Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby...

Kod pocztowy:    Kredyt kupiecki:

Państwo: (brak)    Domyślna forma kredytu kupieckiego: Przelew

Województwo: (najpierw wybierz państwo)    Domyślny kredyt kupiecki: 0,00 %

Typ adresu dodatkowego: korespondencyjny    Maksymalny termin płatności: (brak)

W module **Klienci** istnieje możliwość uwidocznienia kolumn z procedurami JPK przypisanymi do klienta. Można również dokonać filtrowania po tych danych.

**KONFIGURACJA WIDOKU** ? □ ×

Nazwa: Klienci standardowi

**KOLUMNY** FILTRY GRUPOWANIE FORMATOWANIE WARUNKOWE POZOSTAŁE

Filtruj:   Tylko widoczne  Tylko zmodyfikowane

**LISTA KOLUMN**

- Procedura JPK sprzedaży
- Procedura JPK zakupu

**USTAWIENIA KOLUMNY: Procedura JPK sprzedaży**

Widoczna

Nazwa wyświetlana:

Wyrównywanie tekstu:

**Wygląd kolumny**

Nagłówek:

Dane:

Wielkie litery

Zawijanie tekstu

Formatowanie warunkowe

[Przywróć domyślne](#)



Aktywny Tak   Flaga (dowolna) Więcej

	Miejscowość	Telefon	E-mail	Uwagi	Procedura JPK s...	Procedura JPK z...	A
	Kraków	125-55-88	info@kobra.insert.pl		SW		
ego 23	Bierkowice	327-54-55	info@admar.insert.pl		SW		
	Koszalin	31-32-22	info@ksavon.insert.pl		SW		
	Wałbrzych	65-456-55	info@alfa.insert.pl		SW		

Programy księgowość linii InsERT nexo umożliwiają przypisywanie dodatkowych oznaczeń dotyczących grupy asortymentu JPK oraz typu dokumentu JPK do **indywidualnych parametrów księgowych klientów**. Aby skorzystać z tych ustawień w kartotece klienta, na zakładce **Księgowość** aktywna musi być opcja **Korzystaj z ustawień księgowych klienta**.

ABC s.c.  
Polanka 12/6, 54-365 Wrocław

894-56-53-563  
Telefon: 456-46-55

KLIENT ▾ PODSTAWOWE CRM HANDEL PŁATNOŚCI **KSIĘGOWOŚĆ**  

Korzystaj z ustawień księgowych klienta

**Zapis księgowy**

Domyślny opis:

Domyślne uwagi:

Domyślna waluta: PLN

Domyślny rodzaj kursu: Z domyślnej linii kursów walut

Domyślna data kursu: Data zdarzenia

Modyfikator domyślnej daty kursu: Wskazany dzień

**Ewidencja VAT sprzedaży**

Domyślny opis:

Domyślny rejestr VAT: RS Rejestr sprzedaży VAT

Domyślna transakcja VAT: DK Dostawa krajowa

Domyślny rejestr VAT marża: RS Rejestr sprzedaży VAT

Domyślna waluta: PLN

Domyślny rodzaj kursu: Z domyślnej linii kursów walut

Domyślna data kursu: Data wystawienia

Modyfikator domyślnej daty kursu: Wskazany dzień

Grupy asortymentu JPK:

Typ dokumentu JPK:

**Ewidencja VAT - wspólne**

Naliczaj/odliczaj VAT po zapłacie:

**Ewidencja VAT zakupu**

Domyślny opis:

Domyślny rejestr VAT: RZ Rejestr zakupów VAT

Domyślna transakcja VAT: NK Nabycie krajowe

Eksploatacja pojazdów: Nie dotyczy

Domyślny rodzaj zakupu: Z Zaopatrzeniowe

Domyślny rodzaj odliczenia: C Całkowite

Domyślny cel zakupu: G Gospodarczy

Domyślna waluta: PLN

Domyślny rodzaj kursu: Z domyślnej linii kursów walut

Domyślna data kursu: Data wystawienia

Modyfikator domyślnej daty kursu: Wskazany dzień

Typ dokumentu JPK:

Z indywidualnych parametrów księgowych można korzystać przy imporcie plików JPK\_V7 do ewidencji. W takiej sytuacji w **Parametrach rejestrów VAT** (moduł **Konfiguracja**) opcja **Korzystaj z ustawień księgowych klienta** (jeżeli zostały włączone) musi być aktywna. Przy imporcie do programu zapisów VAT z pliku JPK\_V7 dane będą wówczas automatycznie uzupełniane, według zakładki **Księgowość** kartoteki klienta.

✓ ZAPISZ ✗ Anuluj

**KF** Rejestr VAT  
Dane rejestru VAT

**Podstawowe**

Nazwa: Rejestr sprzedaży VAT Symbol: RS

Transakcja domyślna: Dostawa krajowa

Waluta domyślna: PLN

Korzystaj z danych księgowych klienta (jeśli zostały włączone)

**Kurs dla zapisów w walucie obcej**

Domyślny rodzaj kursu: Z domyślnej linii kursów walut

Domyślna data kursu: Data dostawy

Modyfikator domyślnej daty kursu: Wskazany dzień



Indywidualne parametry księgowość w kartotece klienta dostępne są, jeżeli zostały aktywowane w **Parametrach dostępności ustawień księgowych** (moduł Konfiguracja). W tym miejscu można również ustawić domyślne oznaczenia jakie będą przypisywane do indywidualnych ustawień księgowych nowododawanym do programu klientom.

KF

## Parametry dostępności ustawień księgowych

Pokazuj parametry księgowości:

Domyślnie korzystaj z ustawień księgowych klienta:

**Zapis księgowy**

Domyślny opis:

Domyślne uwagi:

Domyślna waluta: Wybierz walutę...

Domyślny rodzaj kursu: Wybierz rodzaj kursu...

Domyślna data kursu: Wybierz datę kursu dla zakupu...

Modyfikator domyślnej daty kursu: Wybierz modyfikator...

**Ewidencja VAT - wspólne**

Naliczaj/odliczaj VAT po zapłacie:

**Ewidencja VAT sprzedaży**

Domyślny opis:

Domyślny rejestr VAT: Wybierz rejestr VAT...

Domyślna transakcja VAT: Wybierz transakcję VAT...

Domyślny rejestr VAT marża: Wybierz rejestr VAT...

Domyślna waluta: Wybierz walutę...

Domyślny rodzaj kursu: Wybierz rodzaj kursu...

Domyślna data kursu: Wybierz datę kursu dla sprzedaży...

Modyfikator domyślnej daty kursu: Wybierz modyfikator...

Grupy asortymentu JPK: Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę

Typ dokumentu JPK: Brak oznaczenia typu dokumentu

**Ewidencja VAT zakupu**

Domyślny opis zakupu VAT:

Domyślny rejestr VAT: Wybierz rejestr VAT...

Domyślna transakcja VAT: Wybierz transakcję VAT...

Eksploatacja pojazdów: **Nie dotyczy**

Koszty: Wybierz wartość do kosztów...

Domyślny rodzaj zakupu: Wybierz rodzaj zakupu...

Domyślny rodzaj odliczenia: Wybierz rodzaj odliczenia...

Domyślny cel zakupu: Wybierz cel zakupu...

Domyślna waluta: Wybierz walutę...

Domyślny rodzaj kursu: Wybierz rodzaj kursu...

Domyślna data kursu: Wybierz datę kursu dla zakupu...

Modyfikator domyślnej daty kursu: Wybierz modyfikator...

Typ dokumentu JPK: Brak oznaczenia typu dokumentu

## Szablony VAT

Oznaczenia VAT mogą być nadawane automatycznie podczas tworzenia zapisów VAT na podstawie szablonów. Wystarczy wybranym szablonom VAT przypisać domyślne wartości oznaczeń JPK.

### SSV Dostawa krajowa

**PODSTAWOWE**

Nazwa szablonu: Dostawa krajowa    Typ dokumentu: Sprzedaż prosta

**SZCZEGÓŁY**

Podmiot: *Wprowadź kontrahenta...*    Data wystawienia: Aplikacyjna

Opis: Dostawa krajowa towarów i usług    Data dostawy: Wystawienia

Miesiąc naliczenia: Na podstawie daty dostawy     Naliczaj VAT po zapłacie     Proporcja bazowa     Wpływa na rozliczenie VAT

Rejestr: RS Rejestr sprzedaży VAT

Transakcja: DK Dostawa krajowa

Waluta: PLN

Pozycje zapisu:  Automatyczne przeliczanie

Procedury JPK: *Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę*

Grupy asortymentu JPK: *Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę*

Typ dokumentu JPK: *Brak oznaczenia typu dokumentu*

**Menu ewidencji VAT**

Pokaż w menu

Skrót klawiszowy: Ctrl + Shift + 1

**Opis księgowy**

Ustaw opis księgowy przy tworzeniu zapisu

## Uzupełnianie oznaczeń JPK w dekretacji automatycznej

Pola opisowe JPK na zapisach VAT powstających automatycznie (poprzez automatyczną dekretację) mogą być uzupełniane na podstawie dokumentu źródłowego, np. faktury sprzedaży. Ważne jest odpowiednie zdefiniowanie schematu dekretacji, aby **Procedury JPK**, **Grupy asortymentu JPK** były uzupełniane automatycznie w powstającym automatycznie zapisie VAT.

Faktura sprzedaży wystawiona w Subieckie nexo posiada (na zakładce VAT) informację na temat oznaczeń JPK. Oznaczenia te są uzupełniane na podstawie kartoteki asortymentowej (na zakładce **Podstawowe** kartoteki asortymentu znajduje się pole **Grupy JPK**) i kartoteki klienta, a także ręcznie przez wystawiającego dokument.

Nazwa	Stawka	Netto	VAT	Brutto	Symbol wal...
Stawka VAT podstawowa 23%	23	311,90	71,74	383,64	PLN

Te oznaczenia są konsumowane przez program księgowy podczas dekretacji automatycznej do ewidencji VAT. Obraz księgowy faktury, w sekcji danych nagłówkowych, zawiera oznaczenie JPK nadane w Subieckie.

Tytułem z rozrachunku:	Pole niedostępne w dokumentach odebranych za pomocą EDI++
Uwagi z dokumentu:	
Dokument wystawiony przez jednostkę podrzędną:	Pole niedostępne w dokumentach odebranych za pomocą EDI++
Jednostka nadrzędna:	Pole niedostępne w dokumentach odebranych za pomocą EDI++
Numer dokumentu magazynowego:	Pole niedostępne w dokumentach odebranych za pomocą EDI++
Wystawiony na podmiot prowadzący działalność gosp.:	Tak
Wymaga podzielonej płatności:	Pole niedostępne w dokumentach odebranych za pomocą EDI++
<b>Grupy asortymentu JPK:</b>	<b>08 - Metale szlachetne</b>
<b>Procedury JPK:</b>	<b>SW - Sprzedaż wysyłkowa</b>
<b>Typ dokumentu JPK:</b>	<b>FP - Faktura do paragonu</b>
Identyfikator podatkowy klienta:	Pole niedostępne w dokumentach odebranych za pomocą EDI++

Na samym schemacie dekretacji, w sekcji dotyczącej szczegółów zapisu VAT również znajdują się pola oznaczeń JPK. Przykładowo dla faktury sprzedaży domyślnie ustawione są one tak, aby pobierać dane z dokumentu źródłowego. Można oczywiście dowolnie modyfikować definicję schematu, korzystając, np. z warunkowania. Zalecane są jednak ustawienia domyślne pobierające dane z nagłówka dokumentu. W ten sposób oznaczenia z dokumentu źródłowego zostaną odzwierciedlone na zapisie VAT.

SM
Faktury sprzedaży  
Faktura VAT sprzedaży
KR  
od 01-01-2020 do 31-12-2020

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Faktury sprzedaży      Typ dokumentu: Faktura VAT sprzedaży Su

Zapis księgowy: Nie twórz zapisu      Zapis VAT: Zapis prosty

Warunek wyboru: Zawsze      Kolejność: 1

---

**ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY**

Parametry:	<input checked="" type="checkbox"/> Wpływa na rozliczenie VAT	<span style="color: #00aaff;">?</span> Wchodzi do proporcji bazowej
Rejestr:	RS Rejestr sprzedaży VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. <span style="float: right;">≡</span>
Transakcja:	DK Dostawa krajowa	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. <span style="float: right;">≡</span>
	IT-PU-N Import towarów w procedurze uproszczonej (podatek należny)	<b>JEŚLI:</b> ((N) Transakcja handlowa = Import towarów IM) <span style="float: right;">≡</span>
	ET Eksport towarów	<b>JEŚLI:</b> ((N) Transakcja handlowa = Eksport towarów EX) <span style="float: right;">≡</span>
	WDT Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów	<b>JEŚLI:</b> ((N) Transakcja handlowa = Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów WDT) <span style="float: right;">≡</span>
	Miesiąc naliczenia:	(N) Data dostawy
Modyfikuj miesiąc:	(DK) Przesunięcie z Transakcji VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. <span style="float: right;">≡</span>
Grupy asortymentu JPK:	(N) Grupy asortymentu JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. <span style="float: right;">≡</span>
Procedury JPK:	(N) Procedury JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. <span style="float: right;">≡</span>
Typ dokumentu JPK:	(N) Typ dokumentu JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. <span style="float: right;">≡</span>
Kurs:	Nie dotyczy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. <span style="float: right;">≡</span>

Warto też wspomnieć, że **obrazy księgowe zapisów VAT zakupu jak i sprzedaży**, jako podlegające księgowaniu, także zawierają informację na temat zastosowanych oznaczeń JPK. Informacje z zapisów VAT są odpowiednio ujmowane w rozliczeniowym pliku JPK za dany okres.

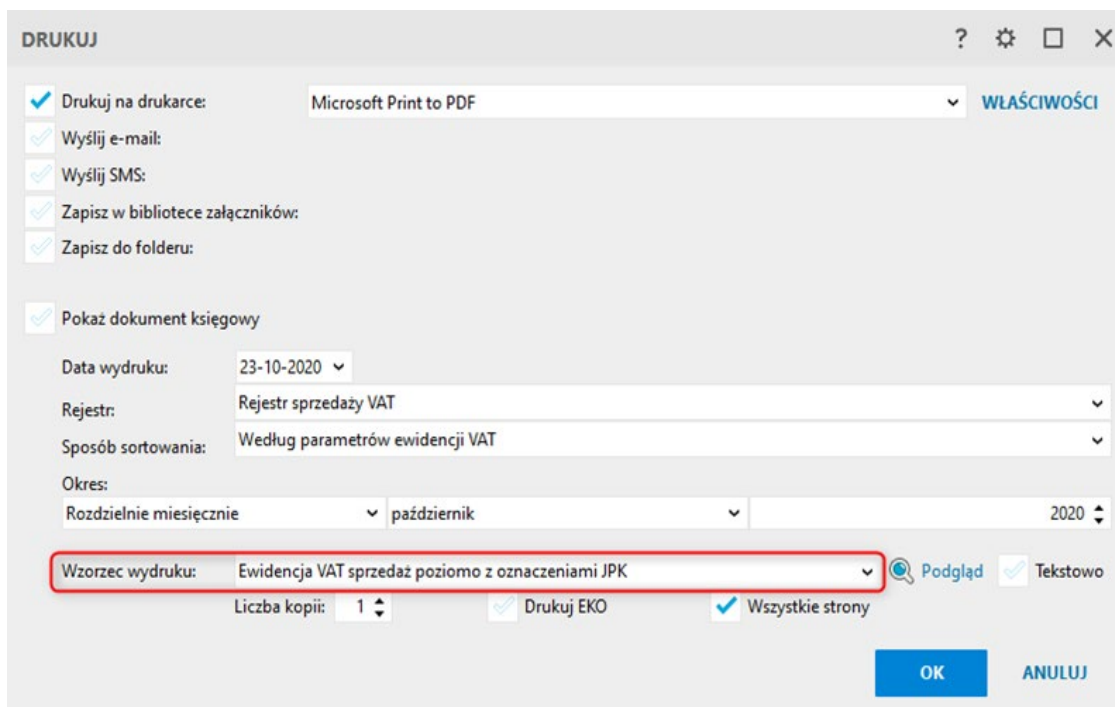
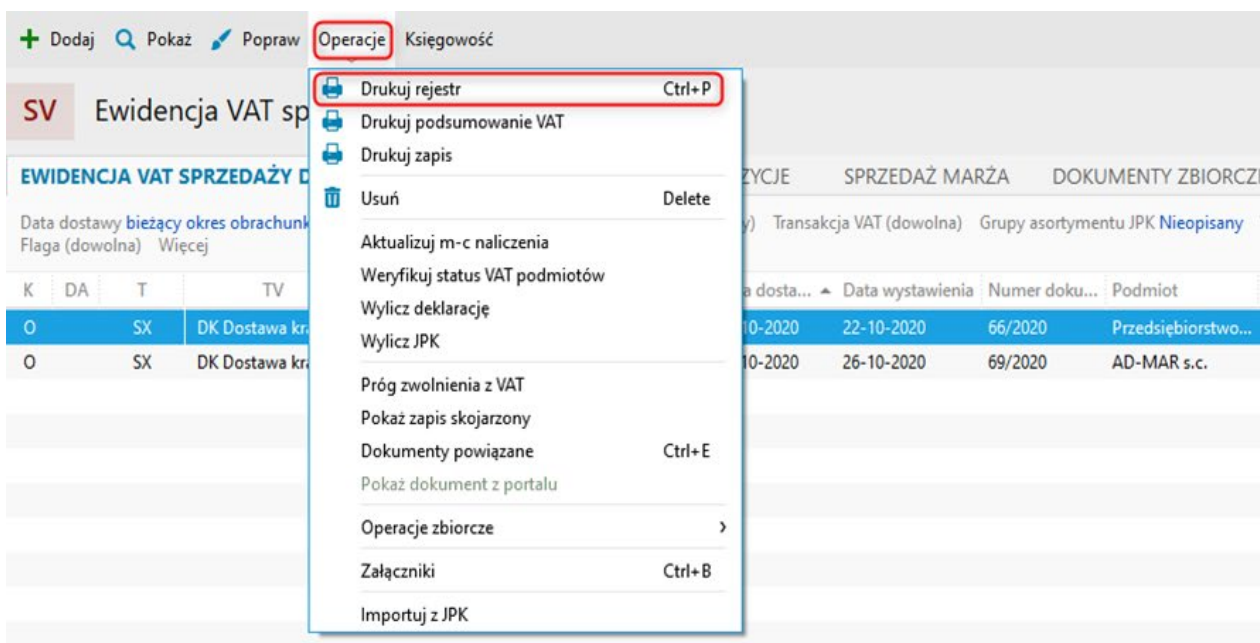
OK
22/10/2020  
22-10-2020 · Zapis w ewidencji VAT sprzedaży · AD KOBRA
600,00 PLN  
Status: Opisany

**DOKUMENT** ✎

Naliczany po zapłacie:	Nie
Transakcja VAT:	Dostawa krajowa DK
Rejestr VAT:	Rejestr sprzedaży VAT RS
Waluta:	PLN
Kurs:	1,0000
Tytułem z rozrachunku:	
Zaimportowano z JPK_VAT:	Nie
Procedury JPK:	SW - Sprzedaż wysyłkowa
Grupy asortymentu JPK:	06 - Urządzenia elektroniczne
Typ dokumentu JPK:	Brak oznaczenia typu dokumentu

## Oznaczenia JPK na wydrukach z ewidencji VAT

W programach księgowych z linii InsERT nexo w ewidencjach VAT zarówno sprzedaży jak i zakupu dostępne są wzorce dedykowane do wydruku dodatkowych informacji odnośnie oznaczeń JPK nadanym zapisom VAT.





PHU Prezentacja sp. z o.o.  
Jerzmanowska 2  
54-519 Wrocław  
NIP: 0000000000

### Ewidencja VAT sprzedaż

Rejestr sprzedaży VAT - październik 2020

LP	Data dostawy	Data wystawienia	Nabywca		Brutto razem	Netto 23%	Netto 8%	Netto 5%	Netto 0%	Zwolnienie z VAT	Nieopodatowane	Procedury JPK	
	Numer dokumentu		Adres	NIP	VAT razem	VAT 23%	VAT 8%	VAT 5%	VAT 0%			Grupy JPK	Typ JPK
1	11-10-2020	11-10-2020	Salon BEAUTY		2 829,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	11/10/2020		Wrocławska 45, 64-654 Hrubieszów	954-877-12-64	529,00	529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		FP
2	12-10-2020	12-10-2020			19 957,66	8 632,00	5 523,12	3 214,60	0,00	0,00	0,00		
	12/10/2020				2 587,94	1 853,30	441,85	160,73	0,00	0,00	0,00		RO
3	19-10-2020	19-10-2020	AD-MAR s.c.		43 050,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	L_42	
	19/10/2020		Romanowskiego 23, 44-753 Bierkowice	873-521-22-43	8 050,00	8 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	02	
4	21-10-2020	21-10-2020	Hurtownia OLEK		9 840,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SW	
	20/10/2020		Baczyńskiego 24/22a, 66-272 Warszawa	897-43-45-452	1 840,00	1 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	01	
5	21-10-2020	21-10-2020	Hurtownia ALA		42 257,77	39 999,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Nr wew. FS 1/ CENTRALA/2020		Romanowskiego 134, 54-948 Oleśnica	853-74-64-241	299,77	6 899,77	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	21-10-2020	21-10-2020	Hurtownia ALA		2 533,54	1 234,00	959,00	0,00	0,00	100,00	0,00		
	Nr wew. FS 2/ CENTRALA/2020		Romanowskiego 134, 54-948 Oleśnica	853-74-64-241	1 860,94	283,82	76,72	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	22-10-2020	22-10-2020	AD KOBRA		718,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SW	
	22/10/2020		Wieżenna 85, Kraków, 66-666	8652566642	138,00	138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	06	
8	22-10-2020	22-10-2020	Alfa - Tech s.c.		7 000,00	5 691,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MR_UZ	
	15/10/2020		Meckiego 83, 44-738 Wałbrzych	821-5115-115	1 308,94	1 308,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	22-10-2020	22-10-2020	AD KOBRA		2 700,00	2 195,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MR_T	
	FM 1/2020		Wieżenna 85, 66-666 Kraków	8652566642	504,88	504,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	22-10-2020	22-10-2020	PPHU Jaś i Małgosia		369,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	66/2020		Koperkowa 98, 65-460 Świdnica	894 616 65-88	69,00	69,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Nieopisany	
Suma folio:					128 606,97	91 651,18	11 482,12	3 214,60	0,00	100,00	0,00		
Przeniesienie z folio:					22 159,07	21 079,77	918,57	160,73	0,00	0,00	0,00		
Razem:					128 606,97	91 651,18	11 482,12	3 214,60	0,00	100,00	0,00		
					22 159,07	21 079,77	918,57	160,73	0,00	0,00	0,00		

## Numer VATIN

W celu poprawnego wykazania dokumentów, na których klient użył numeru NIP z przedrostkiem PL, na potrzeby pliku JPK istnieje możliwość opcjonalnego korzystania z numeru VATIN klienta przy transakcjach krajowych. Zgodnie z wyjaśnieniami MF co do sposobu wypełniania pliku JPK\_V7: jeżeli na fakturze wykazany był kod kraju kontrahenta, to należy go również wykazać w pliku JPK.

W zapisach VAT można dokonać wyboru, jaki typ identyfikatora podatkowego ma być wykazywany w ewidencji VAT oraz pliku JPK\_V7, czy **NIP**, **VATIN** czy też pobierany z **definicji transakcji VAT**. Wybranie wartości wg transakcji spowoduje, że NIP dla zapisu będzie taki, jaki został określony w definicji transakcji VAT. Wybranie wartości VATIN lub NIP spowoduje, że bez względu na wykorzystaną w zapisie transakcję VAT użyty zostanie odpowiednio VATIN lub NIP podmiotu.

**SX** RS-55/2020  
TV: DK • M-c: październik-2020  
AD KOBRA

Brutto: 0,00 PLN  
Netto: 0,00 VAT: 0,00  
Data wystawienia: 22-10-2020

ZDARZENIE KSIĘGOWOŚĆ

Dokument: 55/2020 Data wystawienia: 22-10-2020  
Podmiot: AD KOBRA NIP na dokumencie: 8652566642  
NIP: 8652566642 • Adres: Więzienna 85, 66-666 Kraków Stosuj identyfikator: wg transakcji  
Opis: Data dostawy: wg transakcji

SZCZEGÓŁY

Miesiąc naliczenia: październik 2020 Naliczaj VAT po zapłacie Proporcja bazowa Wpływa na rozliczenie VAT  
Transakcja: DK Dostawa krajowa  
Rejestr: RS Rejestr sprzedaży VAT

Ustawienie domyślności *typu identyfikatora* dla transakcji VAT dokonuje się w słowniku *Transakcje VAT* dostępnego w module *Konfiguracja*.

**KF** Transakcja VAT  
Dane transakcji VAT

Nazwa: Wewnętrzzwspólnotowa dostawa towarów  Aktywna  
Symbol: WDT  
Miesiąc naliczenia: 0  
Miesiąc naliczenia na podstawie: Daty dostawy  
Preferowane stawki VAT: 0 × (wybierz)

Typ identyfikatora: VATIN

Ostrzeżenie o braku NIP  Ostrzeżenie o braku NIPUE  
 Zapis skojarzony

Transakcja skojarzona: (wybierz)  
Rejestr transakcji skojarzonej: (wybierz)  
Data wystawienia zapisu skojarzonego: (wybierz)  
Data otrzymania zapisu skojarzonego: (wybierz)  
Data zak. dostawy zapisu skojarzonego: (wybierz)

Pokaż zapis skojarzony podczas aktualizacji

**Typ identyfikatora** na zapisach VAT może dodatkowo przyjmować wartość wynikającą z kartoteki Klienta.

W danych klienta na zakładce **Podstawowe** dostępne jest pole **Stosuj VATIN**. Przyjmuje ono dwie wartości: **Zawsze** i **Na podstawie transakcji**. Ustawienie **Zawsze** sprawi, że to numer VATIN będzie figurował na dokumentach.

The screenshot shows the 'Podstawowe' (Basic) tab of a client card for 'ABC s.c.'. The client's address is 'Polanka 12/6, 54-365 Wrocław' and the phone number is '894-56-53-563'. The VAT settings are as follows:

- Stosuj VATIN:** Na podstawie transakcji (highlighted in blue)
- Procedury JPK przy sprzedaży:** Zawsze
- Procedury JPK przy zakupie:** Na podstawie transakcji (highlighted in blue)

Dzięki operacjom zbiorczym dostępnym w module **Klienci**, sposób stosowania numeru VATIN, można zdefiniować dla wielu Klientów jednocześnie.

The screenshot shows the 'Klienci' (Clients) module with a batch operation menu open. The menu options include:

- Zmień status
- Zmień grupę
- Zmień region
- Dodaj cechę
- Usuń cechę
- Dodaj branżę
- Usuń branżę
- Zmień komunikat
- Zmień procedury JPK dla sprzedaży
- Zmień procedury JPK dla zakupu
- Zmień sposób zastosowania VATIN** (highlighted in red)

Typ	Status	Nazwa	NIP	Telefon
FI	S	ABC s.c.	894-56-53-563	456-46-55
II	S	ABCDE S.A.	1234774321	
FI	S	AD KOBRA	8652566642	125-55-88
FI	S	AD-MAR s.c.	873-521-22-43	327-54-55
FI	S	Agencja reklamowa KSAVON	847-88-99-698	31-32-22
PH	S	Aldona Woźniak		
PH	S	Aleksandra Kania		
FI	S	Alfa - Tech s.c.	821-53-15-245	Męckiego 83 Wałbrzych 65-456-55
KD	S	Anna Nowacka - kadrowa	2244372182	Słoneczna 3/17 Żywiec

### ZMIANA PARAMETRU 'STOSUJ VATIN' DLA KLIENTA

Zmień zbiorczo parametr 'Stosuj VATIN' dla następujących klientów (3)

FI	AD KOBRA • NIP: 8652566642 66-666 Kraków • Więzienna 85 • 125-55-88 • info@kobra.insert.pl
FI	AD-MAR s.c. • NIP: 873-521-22-43 44-753 Bierkowice • Romanowskiego 23 • 327-54-55 • info@admar.insert.pl
FI	Agencja reklamowa KSAVON • NIP: 847-88-99-698 52-365 Koszalin • Piękna 44/2 • 31-32-22 • info@ksavon.insert.pl

**SZCZEGÓŁY OPERACJI:**

Stosuj VATIN: Zawsze

Ustaw VATIN na podstawie NIP

ZMIENŃ
ANULUJ

Schematy dekretacji dotyczące dokumentów handlowych obsługują typ identyfikatora podatkowego, jaki został określony na dokumencie (NIP czy VATIN). Pozwalają na zmianę wartości identyfikatora przy imporcie.

SM
Faktura sprzedaży - dostawa krajow
KR

Faktura VAT sprzedaży od 01-01-2020 do 31-12-2020

---

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Faktura sprzedaży - dostawa krajow	Typ dokumentu: Faktura VAT sprzedaży <span style="float: right;">Su</span>
Zapis księgowy: Nie twórz zapisu	Zapis VAT: Zapis prosty
Warunek wyboru: ((N) Transakcja handlowa = Sprzedaż krajowa S)	Kolejność: 2

**ZAPIS VAT - OPIS**

Dokument:	(N) Numer dokumentu	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data wystawienia:	(N) Data wystawienia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data sprzedaży:	(N) Data dostawy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Podmiot:	(N) Nabywca	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Stosuj identyfikator:	(N) Identyfikator podatkowy klienta	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Opis:	POLE - (NAGŁÓWEK)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Tryb dekretacji rozrachunków:	(N) Identyfikator podatkowy klienta	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
	POZOSTAŁE	
	wg transakcji	
	NIP	
	VATIN	

**ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY**

Parametry:	<input checked="" type="checkbox"/> <span style="font-weight: bold;">Wchodzi do proporcji bazowej</span>	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Rejestr:	RS Rejestr sprzedaży VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Transakcja:	(N/OK) Transakcja VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Miesiąc naliczenia:	(N) Data dostawy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Modyfikuj miesiąc:	(DK) Przesunięcie z Transakcji VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Grupy asortymentu JPK:	(N) Grupy asortymentu JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Procedury JPK:	(N) Procedury JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Typ dokumentu JPK:	(N) Typ dokumentu JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Kurs:	Nie dotyczy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wyznaczanie kwot: Automatyczne na podstawie: Pozycje tabeli VAT kwota VAT: Według dokumentu

## Faktury VAT marża

W odniesieniu do dokumentów, dla których podstawą opodatkowania jest marża, na potrzeby pliku JPK\_V7 ewidencja VAT zawierać musi kwoty nabycia towarów niezbędne do określenia kwoty marży.

## Ręczne wprowadzanie zapisów VAT marża

Formularz zapisu zakupu VAT marża umożliwia określenie miesiąca sprzedaży. Według tego miesiąca wprowadzony do programu zapis VAT zakupu zostanie uwzględniony w pliku JPK\_V7. Przy samodzielnym dodawaniu zapisów miesiąc sprzedaży należy podać ręcznie.

The screenshot shows a software interface for recording a VAT purchase. At the top left, it displays 'ZB RZM-10/10/2020' and 'TV: NK · M-c: październik-2020 Alfa - Tech s.c.'. At the top right, it shows 'Brutto: 8 000,00 PLN', 'Netto: 8 000,00 VAT: 0,00', and 'Data wystawienia: 22-10-2020'. Below this is a navigation bar with 'ZAKUP VAT MARŻA' selected. The main form contains several fields: 'Dokument:' (10/10/2020), 'Podmiot:' (Alfa - Tech s.c., NIP: 821-53-15-245, Adres: Męckiego 83, 44-738 Wałbrzych), 'Opis:', 'Rejestr:' (RZM Rejestr zakupów dla marża VAT), 'Waluta:' (PLN), 'Data wystawienia:' (22-10-2020), 'NIP na dokumencie:' (821-53-15-245), 'Data otrzymania:' (22-10-2020), and 'Miesiąc sprzedaży:' (październik 2020, highlighted with a red box). At the bottom, it shows 'Wartość zakupu' with 'Kwota nieopodatkowana w walucie:' (8 000,00 PLN) and 'Kwota nieopodatkowana w PLN:' (8 000,00 PLN).

W sytuacji, gdy wprowadzony do programu zakup VAT marża nie posiada uzupełnionego miesiąca sprzedaży, a wystawiony zostanie do niego zapis sprzedaży VAT marża, miesiąc sprzedaży w zapisie zakupowym uzupełniony zostanie automatycznie na podstawie daty sprzedaży.

Zaewidencjonowanie sprzedaży VAT marża w odniesieniu do zakupu dokonuje się poprzez powiązanie dokumentu sprzedaży z wcześniej dodanym do programu dokumentem zakupu. W tym celu na formularzu sprzedaży VAT marża, z menu kontekstowego tabeli VAT należy wybrać opcję **Powiąz zaewidencjonowany zakup** i wskazać dokument zakupu. Jeżeli do pozycji ma być przypiętych kilka dokumentów zakupu należy je dodawać pojedynczo.



**SB** RS-15/10/2020 Brutto: 0,00 PLN  
 TV: DK-SVM • M-c: październik-2020 Netto: 0,00 VAT: 0,00  
 Alfa - Tech s.c. Data wystawienia: 22-10-2020

**OPIS ZDARZENIA** KSIĘGOWOŚĆ

Dokument: 15/10/2020 Data wystawienia: 22-10-2020  
 Podmiot: Alfa - Tech s.c. NIP na dokumencie: 821-53-15-245  
 NIP: 821-53-15-245 • Adres: Męckiego 83, 44-738 Wałbrzych Stosuj identyfikator: wg transakcji  
 Dokument zakupu: Data dostawy: 22-10-2020

**SZCZEGÓŁY**

Miesiąc naliczenia: październik 2020  Naliczaj VAT po zapłacie  Proporcja bazowa

Rejestr: RS Rejestr sprzedaży VAT  
 Procedury JPK: MR\_UZ - Dostawa towarów używanych  
 Grupy asortymentu JPK: Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę  
 Typ dokumentu JPK: Brak oznaczenia typu dokumentu  
 Waluta wartości sprzedaży: PLN

Stawka	Wartość sprzedaży	Wartość zakupu	Marża brutto	VAT	Marża netto	Pole na deklaracji
Stawka VAT podstaw...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 8%	0,00					
Stawka VAT 5%	0,00					
Stawka VAT 0%	0,00					
Zwolnienie z VAT	0,00					
Nieopodatkowane	0,00					
	0,00					

**ROZRACHUNEK**

Rozrachunek: (brak)

Powiąz zaewidencjonowany zakup **Ctrl+D**

Lista powiązanych zakupów pozycji **Ctrl+W**

Aktualizuj pozycję na podstawie zakupów

Usuń z pozycji powiązane zakupy

Automatyczne przeliczanie pozycji **Ctrl+A**

Operacje na liście >

**?** Pomoc do pola **Shift+F1**

✓ Wybierz ✗ Zamknij ? ⚙️ □ ✕

**ZJ** **Pozycje zakupu VAT marża**  
 Data zakupu do daty wystawienia Więcej (1)

Dokument	Data wystawienia	Opis	Podmiot	Wartość
10/10/2020	22-10-2020		Alfa - Tech s.c. Władysław Kozak	8 000,00

Na podstawie informacji z dokumentu zakupu program automatycznie uzupełnia kolumnę *Wartość zakupu*. Obliczona zostaje również kwota należnego podatku VAT.

Stawka	Wartość sprzedaży	Wartość zakupu	Marża brutto	VAT	Marża netto	Pole na deklaracji
Stawka VAT podstaw...	15 000,00	8 000,00	7 000,00	1 308,94	5 691,06	P: (19), (20)
Stawka VAT 8%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 5%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwolnienie z VAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nieopodatkowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	15 000,00	8 000,00	7 000,00	1 308,94	5 691,06	

Opcje dostępne w menu kontekstowym pozwalają wyświetlić listę powiązanych z pozycją dokumentów zakupu, zaktualizować dane na pozycji, a także usunąć wszystkie powiązania z zakupem.

Stawka	Wartość sprzedaży	Wartość zakupu	Marża brutto	VAT	Marża netto	Pole na deklaracji
Stawka VAT podstaw...	15 000,00	8 000,00	7 000,00	1 308,94	5 691,06	P: (19), (20)
Stawka VAT 8%	0,00					
Stawka VAT 5%	0,00					
Stawka VAT 0%	0,00					
Zwolnienie z VAT	0,00					
Nieopodatkowane	0,00					
	15 000,00					

Powiąz zaewidencjonowany zakup Ctrl+D

**Lista powiązanych zakupów pozycji Ctrl+W**

Aktualizuj pozycję na podstawie zakupów

Usuń z pozycji powiązane zakupy

Automatyczne przeliczanie pozycji Ctrl+A

Operacje na liście >

? Pomoc do pola Shift+F1

**ROZRACHUNEK**

Rozrachunek:  ▼ ☰

## Import faktur VAT marża

Przy imporcie faktur VAT marża (FM) do ewidencji VAT sprzedaży na podstawie plików, czy też w komunikacji online, program tworzy automatyczne zapisy po stronie zakupu.

Dzięki temu na potrzeby pliku JPK\_V7M/K zapisy w ewidencji VAT posiadają dane dokumentów zakupu powiązanych z fakturą FM.

Na podstawie odpowiednio zdefiniowanego schematu dekretacji:

**SM** Faktura VAT marża
KR

od 01-01-2020 do 31-12-2020

---

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Faktura VAT marża

Zapis księgowy: Twórz dekret

Warunek wyboru: ((N) Transakcja handlowa = Sprzedaż krajowa S)

Typ dokumentu: Faktura VAT marża

Zapis VAT: Zapis prosty VAT marża

Kolejność: 1

---

**ZAPIS VAT - OPIS**

Dokument:	(N) Numer dokumentu	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data wystawienia:	(N) Data wystawienia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data sprzedaży:	(N) Data dostawy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Podmiot:	(N) Nabywca	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Stosuj identyfikator:	(N) Identyfikator podatkowy klienta	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Dokument zakupu:	Własna wartość	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Tryb dekretacji rozrachunków:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

---

**ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY**

Parametry:

Rejestr: RS Rejestr sprzedaży VAT

Miesiąc naliczenia: (N) Data dostawy

Modyfikuj miesiąc: (DK) Przesunięcie z Transakcji VAT

Grupy asortymentu JPK: (N) Grupy asortymentu JPK

Procedury JPK: (N) Procedury JPK

Typ dokumentu JPK: (N) Typ dokumentu JPK

Kurs: Nie dotyczy

Automatycznie twórz zapisy zakupu dla VAT marża

Wchodzi do proporcji bazowej

Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wyznaczanie kwot: Automatyczne na podstawie: Pozycje tabeli VAT

- Do ewidencji zakupu VAT marża wczytane zostaną dane z dokumentu nabycia powiązanego z fakturą sprzedaży marża. Automatycznie uzupełnione zostaje pole **Miesiąc sprzedaży**.
- W powstałym zapisie sprzedaży VAT marża, do pozycji w tabeli VAT podłączony zostanie zapis utworzony w ewidencji zakupu. Program automatycznie uzupełnia kwotę nabycia oraz wartość podatku VAT. Oznaczenia JPK wypełnione zostają na podstawie z importowanego dokumentu źródłowego.

**SB** RS-FM 1/2020  
TV: DK-SVM • M-c: październik-2020  
AD KOBRA

**Brutto: 2 700,00 PLN**  
Netto: 2 195,12 VAT: 504,88  
Data wystawienia: 22-10-2020

**OPIS ZDARZENIA** DOKUMENT KSIĘGOWY

<p>Dokument: FM 1/2020</p> <p>Podmiot: AD KOBRA NIP: 8652566642 • Adres: Więzienna 85, 66-666 Kraków</p> <p>Dokument zakupu: sprzedaż towarów</p>	<p>Data wystawienia: 22-10-2020</p> <p>NIP na dokumencie: 8652566642</p> <p>Stosuj identyfikator: wg transakcji</p> <p>Data dostawy: 22-10-2020</p>
---	---

**SZCZEGÓŁY**

Miesiąc naliczenia: październik 2020  Naliczaj VAT po zapłacie  Proporcja bazowa

Rejestr: RS Rejestr sprzedaży VAT

**Procedury JPK: MR\_T - Świadczenie usług turystyki**

Grupy asortymentu JPK: Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę

Typ dokumentu JPK: Brak oznaczenia typu dokumentu

Waluta wartości sprzedaży: PLN

Stawka	Wartość sprzedaży	Wartość zakupu	Marża brutto	VAT	Marża netto	Pole na deklaracji
Stawka VAT podstawowa 23%	15 000,00	12 300,00	2 700,00	504,88	2 195,12	P: (19), (20)
Stawka VAT 8%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 5%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwolnienie z VAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nieopodatkowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	15 000,00	12 300,00	2 700,00	504,88	2 195,12	

**ROZRACHUNEK**

Rozrachunek: (brak)

- W sytuacji, gdy z dokumentem FM powiązanych jest kilka dokumentów zakupu, to dla każdego z nich podczas importu tworzony jest osobny zapis w ewidencji VAT zakupu. Numeracja tych zapisów odpowiada poszczególnym dokumentom nabycia powiązanych z FM.
- Jeżeli faktura FM zawiera kilka pozycji z tego samego dokumentu nabycia, to tworzony jest dla tych pozycji jeden wspólny zapis po stronie zakupu. Wówczas wartości tych pozycji są sumowane do pola **Wartość nabycia**.
- Jeżeli na fakturze FM istnieje pozycja niepowiązana z żadnym nabyciem, to dla tej pozycji powstaje zapis jedynie w ewidencji sprzedaży na dane z faktury FM (sprzedaż VAT marża). **Ewentualny zapis po stronie ewidencji zakupu należy dodać ręcznie, a następnie należy powiązać go z dokumentem sprzedaży (tak samo jak przy ręcznym wprowadzaniu zapisów VAT marża).**





## Sprzedaż fiskalna

### Ręczne wprowadzanie zapisów do ewidencji VAT sprzedaży

W pliku JPK\_V7 należy wykazywać wszystkie faktury wystawione na podmioty prowadzące działalność gospodarczą. Bez względu na to, czy sprzedaż została zafiskalizowana, czy nie. Problematiczne w tym wypadku jest wykazywanie faktur zafiskalizowanych oraz faktur detalicznych wystawionych dla firm do zafiskalizowanych paragonów. Aby nie dublować należnego podatku VAT na potrzeby pliku JPK, tego typu dokumenty, jako oznaczenie dowodu sprzedaży powinny mieć ustawioną opcję **FP – Faktura do paragonu**.

**SX** RS-11/10/2020  
TV: DK • M-c: październik-2020  
Salon BEAUTY

**Brutto: 2 829,00 PLN**  
Netto: 2 300,00 VAT: 529,00  
Data wystawienia: 11-10-2020

**ZDARZENIE** KSIĘGOWOŚĆ

Dokument: 11/10/2020	Data wystawienia: 11-10-2020
Podmiot: Salon BEAUTY	NIP na dokumencie: 954-877-12-64
NIP: 954-877-12-64 • Adres: Wrzosowa 45, 64-654 Hrubieszów	
Opis:	Stosuj identyfikator: wg transakcji
	Data dostawy: 11-10-2020

**SZCZEGÓŁY**

Miesiąc naliczenia: październik 2020  Naliczaj VAT po zapłacie  Proporcja bazowa  Wpływa na rozliczenie VAT

Transakcja: DK Dostawa krajowa

Rejestr: RS Rejestr sprzedaży VAT

Procedury JPK: *Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę*

Grupy asortymentu JPK: *Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę*

Typ dokumentu JPK: FP Faktura do paragonu

Waluta: PLN

Stawka	Netto	VAT	Brutto	Pole na deklaracji
Stawka VAT podstawowa...	2 300,00	529,00	2 829,00	
Stawka VAT 8%	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 5%	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 0%	0,00	0,00	0,00	
Zwolnienie z VAT	0,00	0,00	0,00	
Nieopodatkowane	0,00	0,00	0,00	
	2 300,00	529,00	2 829,00	

**ROZRACHUNEK**

Rozrachunek: (brak)

Tak oznakowane zapisy wykazane zostaną tylko w części ewidencyjnej pliku JPK\_V7M/K, a nie w części deklaracyjnej.

Wartość sprzedaży zarejestrowaną na urządzeniu fiskalnym najlepiej wprowadzić do programu jednym zapisem w ewidencji VAT bazując na raporcie fiskalnym z urządzenia. Tego typu zapis powinien posiadać oznaczenie dowodu sprzedaży jako **RO – Dokument zbiorczy – sprzedaż z kas rejestrujących**.

**Uwaga!** Należy pamiętać, aby w takiej sytuacji, nie dodawać do ewidencji VAT sprzedaży poszczególnych paragonów.

**SX** RS-12/10/2020 **Brutto: 19 957,66 PLN**  
 TV: DK · M-c: październik-2020 Netto: 17 369,72 VAT: 2 587,94  
Data wystawienia: 12-10-2020

**ZDARZENIE** KSIĘGOWOŚĆ

Dokument: 12/10/2020 Data wystawienia: 12-10-2020  
 Podmiot: *Wprowadź kontrahenta...* Stosuj identyfikator: wg transakcji  
 Opis: Data dostawy: 12-10-2020

**SZCZEGÓŁY**

Miesiąc naliczenia: październik 2020  Naliczaj VAT po zapłacie  Proporcja bazowa  Wpływa na rozliczenie VAT

Transakcja: DK Dostawa krajowa  
 Rejestr: RS Rejestr sprzedaży VAT  
 Procedury JPK: *Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę*  
 Grupy asortymentu JPK: *Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę*  
**Typ dokumentu JPK: RO Dokument zbiorczy - sprzedaż z kas rejestrujących**  
 Waluta: PLN

Stawka	Netto	VAT	Brutto	Pole na deklaracji
Stawka VAT podstawowa...	8 632,00	1 985,36	10 617,36	P: (19), (20)
Stawka VAT 8%	5 523,12	441,85	5 964,97	P: (17), (18)
Stawka VAT 5%	3 214,60	160,73	3 375,33	P: (15), (16)
Stawka VAT 0%	0,00	0,00	0,00	
Zwolnienie z VAT	0,00	0,00	0,00	
Nieopodatkowane	0,00	0,00	0,00	
	17 369,72	2 587,94	19 957,66	

**ROZRACHUNEK**

Rozrachunek: *(brak)*

## Import dokumentów fiskalnych

### Faktury sprzedaży i faktury detaliczne

W przypadku wzajemnej współpracy programów z linii InsERT nexo - pracy programu księgowego i handlowego na jednej bazie danych, komunikacji online, lub importu danych w formacie XML, informacje o typie dokumentu JPK można pobierać z nagłówka dokumentu źródłowego.

W sytuacji importu dokumentów fiskalnych zapisanych w pliku w formacie EDI++, również można posłużyć się informacją o typie dokumentu. Należy jednak zwrócić uwagę, na jakiej wersji systemu InsERT GT został wygenerowany plik (minimalna wymagana wersja to 1.64 SP1).

Na schemacie dekretacji faktur sprzedaży i faktur detalicznych, dla pola **Typ dokumentu JPK** należy pozostawić wartość domyślną - **(N) Typ dokumentu JPK**.

SM
Faktura sprzedaży  
Faktura VAT sprzedaży
KR

od 01-01-2020 do 31-12-2020

---

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Faktura sprzedaży	Typ dokumentu: Faktura VAT sprzedaży <span style="float: right; border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">Su</span>
Zapis księgowy: Twórz dekret	Zapis VAT: Zapis prosty
Warunek wyboru: ((N) Transakcja handlowa = Sprzedaż krajowa S)	Kolejność: 1

---

**ZAPIS KSIĘGOWY**

Status:	W przygotowaniu	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Dowód:	(N) Numer dokumentu	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data dowodu:	(N) Data wystawienia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data operacji:	(N) Data dostawy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Opis operacji:	Własna wartość	Sprzedaż towarów
Rejestr:	RKS - Rejestr sprzedaży	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data zapisu:	(N) Data dostawy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

---

**ZAPIS VAT - OPIS**

Dokument:	(N) Numer dokumentu	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data wystawienia:	(N) Data wystawienia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data sprzedaży:	(N) Data dostawy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Podmiot:	(N) Nabywca	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Stosuj identyfikator:	(N) Identyfikator podatkowy klienta	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Opis:	Własna wartość	sprzedaż towarów
Tryb dekretacji rozrachunków:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

---

**ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY**

Parametry:	<input checked="" type="checkbox"/> Wpływa na rozliczenie VAT	<input checked="" type="checkbox"/> Wchodzi do proporcji bazowej
Rejestr:	RS Rejestr sprzedaży VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Transakcja:	(N/OK) Transakcja VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Miesiąc naliczenia:	(N) Data dostawy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Modyfikuj miesiąc:	(DK) Przesunięcie z Transakcji VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Grupy asortymentu JPK:	(N) Grupy asortymentu JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Procedury JPK:	(N) Procedury JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Typ dokumentu JPK:	(N) Typ dokumentu JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Kurs:	Nie dotyczy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wyznaczanie kwot: Automatyczne na podstawie: Pozycje tabeli VAT kwota VAT: Według dokumentu

Dzięki takim definicjom schematów dekretacji dokumenty fiskalne jak i faktury detaliczne zaimportowane do programu księgowego, w ewidencji VAT oznaczone zostaną statusem **FP – faktura do paragonu** i pojawią się tylko w części ewidencyjnej pliku JPK\_V7M/K, z pominięciem jego części deklaracyjnej.

## Raporty fiskalne

Sumaryczna wartość sprzedaży, która została zarejestrowana na urządzeniu fiskalnym powinna zostać wprowadzona do programu za pomocą **Raportu fiskalnego** odczytanego z urządzenia. Tego typu zapis w programie powinien posiadać oznaczenie dowodu sprzedaży jako **RO – Dokument zbiorczy – sprzedaż z kas rejestrujących**. Istotne, aby w takiej sytuacji nie importować do programu poszczególnych paragonów.

Raporty fiskalne zapisywane w plikach EDI++ nie są obsługiwane przez programy księgowe Insert nexo. Klienci, którzy dostarczają do księgowości dokumenty w tym formacie powinni dodatkowo dostarczyć do księgowości odpowiednie wydruki, najlepiej miesięczny raport fiskalny z urządzenia. W Rewizorze nexo jak i Rachmistrzu nexo wartość sprzedaży fiskalnej za dany miesiąc należy wówczas wprowadzić do programu ręcznie, jednym zapisem z oznaczeniem dowodu sprzedaży jako **RO – Dokument zbiorczy – sprzedaż z kas rejestrujących**.

Program Subiekt nexo posiada funkcjonalność umożliwiającą odczyt dobowej sprzedaży z urządzenia fiskalnego i zapisanie jej jako **Raportu dobowego** w programie. Przy imporcie danych z Subiekta nexo w trybie online, bądź offline za pomocą plików XML można wykorzystać tego typu dokumenty w księgowości do wykazania sprzedaży fiskalnej w ewidencji VAT.

Ważne, aby na schemacie dekretacji dla dokumentu typu **Raport dobowy** ustawić **Typ dokumentu JPK** jako **RO - Dokument zbiorczy – Sprzedaż z kas rejestrujących**.

**SM** Raport dobowy
KR

od 01-01-2020 do 31-12-2020

---

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Raport dobowy	Typ dokumentu: Raport dobowy <span style="float: right;">Su</span>
Zapis księgowy: Twórz dekret	Zapis VAT: Zapis prosty
Warunek wyboru: Zawsze	

---

**ZAPIS VAT - OPIS**

Dokument:	(N) Numer raportu	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data wystawienia:	(N) Data	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data sprzedaży:	(N) Data	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Podmiot:	Podmiot	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Stosuj identyfikator:	wg transakcji	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Opis:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Tryb dekretacji rozrachunków:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

---

**ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY**

Parametry:	<input checked="" type="checkbox"/> Wpływa na rozliczenie VAT	<input checked="" type="checkbox"/> Wchodzi do proporcji bazowej
Rejestr:	RS Rejestr sprzedaży VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Transakcja:	(DK) Domyślna transakcja VAT dla rejestru	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Miesiąc naliczenia:	(N) Data	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Modyfikuj miesiąc:	(DK) Przesunięcie z Transakcji VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Grupy asortymentu JPK:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Procedury JPK:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Typ dokumentu JPK:	RO - Dokument zbiorczy - sprzedaż z kas rejestrujących	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wyznaczanie kwot: Automatyczne na podstawie: Suma



## Parametry ewidencji VAT

W programach księgowych linii InsERT nexo istnieje możliwość określenia czy dokumenty z oznaczeniem **FP - faktura do paragonu** mają być ujmowane w raportach VAT i na wydrukach.

Odpowiednie ustawienie dostępne jest w module **Konfiguracja - Parametry ewidencji VAT**, w sekcji **Parametry zapisów VAT**. Zaznaczenie parametru powoduje, że zapis VAT z ustawionym typem dokumentu na FP nie będzie ujęty zarówno na raportach jak i wydrukach dotyczących ewidencji VAT w programie.

**KF** Parametry ewidencji VAT

Parametry ewidencji VAT sprzedaży

Data sortowania: Data dostawy

Sortowanie w obrębie dnia: Według kolejności wpisywania

Domyślny rejestr VAT: RS Rejestr sprzedaży VAT

Kontrola unikalności numeru dokumentu: Brak

Sposób podsumowania: Rozdzielnie miesięcznie

Automatyczne aktualizowanie zapisu po rozliczeniu rozrachunku

Podpowiadanie numeru dokumentu

Sposób obliczania ewidencji VAT

Przeliczaj wartości netto wykorzystując preproporcję oraz proporcję bazową

Przeliczaj zapisy walutowe od wartości w walucie

Parametry zapisów VAT

W zapisie zbiorczym nie uwzględniaj zapisów niepodlegających księgowaniu

Nie uwzględniaj w raportach oraz wydrukach zapisów z oznaczeniem typu dokumentu JPK: FP (faktura do paragonu)



## Oznaczanie zapisu VAT zakupu, jako podlegającego metodzie kasowej

### Ręczne wprowadzanie zapisów do ewidencji VAT zakupu

Przy ręcznym dodawaniu zapisów do ewidencji VAT zakupu należy samodzielnie oznaczyć dokument na potrzeby pliku JPK jako podlegający metodzie kasowej.

**ZX** RZ-55/2020  
TV: NK · M-c: (\*\*\*)  
Solarium SUN

**Brutto: 4 428,00 PLN**  
Netto: 3 600,00 VAT: 828,00  
Data wystawienia: 22-10-2020

**ZDARZENIE** KSIĘGOWOŚĆ

Dokument: 55/2020  
Podmiot: Solarium SUN  
NIP: 895-45-24-460 · Adres: Jagiellońska 36/22, 62-455 Poznań  
Opis:

Data wystawienia: 22-10-2020  
NIP na dokumencie: 895-45-24-460  
Stosuj identyfikator: wg transakcji  
Data zak. dost.: 22-10-2020  
Data otrzymania: 22-10-2020

**SZCZEGÓŁY**

Miesiąc odliczenia:   Odliczaj VAT po zapłacie  Wpływa na rozliczenie VAT

Rodzaj zakupu: Z Zaopatrzeniowe Rodzaj odliczenia: C Całkowite

Transakcja: NK Nabywanie krajowe

Rejestr: RZ Rejestr zakupów VAT

Eksploatacja pojazdu: Nie dotyczy

Procedury JPK: *Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę*

**Typ dokumentu JPK: MK Metoda kasowa**

Waluta: PLN Cel zakupu: G Gospodarczy

Stawka	Netto	VAT	Brutto	Pole na deklaracji
Stawka VAT podstawowa...	3 600,00	828,00	4 428,00	
Stawka VAT 8%	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 5%	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 0%	0,00	0,00	0,00	
Zwolnienie z VAT	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 7%	0,00	0,00	0,00	
Nieopodatkowane	0,00	0,00	0,00	
	3 600,00	828,00	4 428,00	

**ROZRACHUNEK**

Rozrachunek: (brak) Kwota: 4 428,00 PLN  
Kwota VAT: 828,00 PLN  
Status powiązania: Utworzony Termin płatności: 05-11-2020

Aby zautomatyzować nadawanie tego znacznika przez program można przypisać metodę kasową do domyślnych parametrów transakcji VAT. Wówczas przy tworzeniu zapisów w ramach danej transakcji znacznik zaznaczony zostanie automatycznie.

**KF** Transakcja VAT  
Dane transakcji VAT

Nazwa: Dostawa krajowa  Aktywna

Symbol: DK

Miesiąc naliczenia: 0

Miesiąc naliczenia na podstawie: Daty dostawy

Preferowane stawki VAT: 5 × 23 × 0 × zw × 8 × (wybierz)

Typ identyfikatora: NIP

Ostrzeżenie o braku NIP  Ostrzeżenie o braku NIPUE

Zapis skojarzony

Transakcja skojarzona: (wybierz)

Rejestr transakcji skojarzonej: (wybierz)

Data wystawienia zapisu skojarzonego: (wybierz)

Data otrzymania zapisu skojarzonego: (wybierz)

Data zak. dostawy zapisu skojarzonego: (wybierz)

Pokaż zapis skojarzony podczas aktualizacji

Procedury JPK: Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę

Grupy asortymentu JPK: Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę

**Typ dokumentu JPK: Brak oznaczenia typu dokumentu**

Metadane:

Dostawa krajowa - podstawa opodatkowania ×



Dostawa krajowa - podatek należny ×


(wybierz)

Typ dokumentu można również określić w ramach indywidualnych ustawień księgowych dostępnych w kartotekach klientów. Wówczas oznaczenie będzie nadawane po wstawieniu wybranego klienta na dokument.

**FI** Solarium SUN  
Jagiellońska 36/22, 62-455 Poznań

895-45-24-460  
Telefon: 656-52-20

KLIENT ▾ PODSTAWOWE CRM HANDEL PŁATNOŚCI **KSIĘGOWOŚĆ**  

Korzystaj z ustawień księgowych klienta  

**Zapis księgowy**

Domyślny opis:

Domyślne uwagi:

Domyślna waluta: PLN

Domyślny rodzaj kursu: Z domyślnej linii kursów walut

Domyślna data kursu: Data zdarzenia

Modyfikator domyślnej daty kursu: Wskazany dzień

**Ewidencja VAT sprzedaży**

Domyślny opis:

Domyślny rejestr VAT: RS Rejestr sprzedaży VAT

Domyślna transakcja VAT: DK Dostawa krajowa

Domyślny rejestr VAT marża: RS Rejestr sprzedaży VAT

Domyślna waluta: PLN

Domyślny rodzaj kursu: Z domyślnej linii kursów walut

Domyślna data kursu: Data wystawienia

Modyfikator domyślnej daty kursu: Wskazany dzień

Grupy asortymentu JPK: Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby i

Typ dokumentu JPK: Brak oznaczenia typu dokumentu

**Ewidencja VAT - wspólne**

Naliczaj/odliczaj VAT po zapłacie:

**Ewidencja VAT zakupu**

Domyślny opis:

Domyślny rejestr VAT: RZ Rejestr zakupów VAT

Domyślna transakcja VAT: NK Nabycie krajowe

Eksploatacja pojazdów: Nie dotyczy

Domyślny rodzaj zakupu: Z Zaopatrzeniowe

Domyślny rodzaj odliczenia: C Całkowite

Domyślny cel zakupu: G Gospodarczy

Domyślna waluta: PLN

Domyślny rodzaj kursu: Z domyślnej linii kursów walut

Domyślna data kursu: Data wystawienia

Modyfikator domyślnej daty kursu: Wskazany dzień

**Typ dokumentu JPK: MK Metoda kasowa**

## Import faktur w metodzie kasowej

W przypadku wzajemnej współpracy programów z linii InsERT nexo - pracy programu księgowego i handlowego na jednej bazie danych, komunikacji online, lub importu danych w formacie XML, informacje o typie dokumentu JPK można pobierać z nagłówka dokumentu źródłowego.

W sytuacji importu dokumentów fiskalnych zapisanych w pliku w formacie EDI++, również można posłużyć się informacją o typie dokumentu. Należy jednak zwrócić uwagę, na jakiej wersji systemu InsERT GT został wygenerowany plik (minimalna wymagana wersja to 1.64 SP1).

Na schemacie dekretacji faktur zakupu, dla pola **Typ dokumentu JPK** należy pozostawić wartość domyślną - **(N) Typ dokumentu JPK**.

**SM** Faktura zakupu
KR

Faktura VAT zakupu od 01-01-2020 do 31-12-2020

---

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Faktura zakupu	Typ dokumentu: Faktura VAT zakupu <span style="float: right;">Su</span>
Zapis księgowy: Twórz dekret	Zapis VAT: Zapis prosty
Warunek wyboru: Zawsze	Kolejność: 1

---

**ZAPIS VAT - OPIS**

Dokument:	(N) Numer oryginału	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data wystawienia:	(N) Data wystawienia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data otrzymania:	(N) Data otrzymania	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data zak. dost.:	(N) Data dostawy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Podmiot:	(N) Sprzedawca	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Stosuj identyfikator:	(N) Identyfikator podatkowy klienta	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Opis:	Własna wartość zak. tow. handlowych	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Tryb dekretacji rozrachunków:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Eksploatacja pojazdów:	Nie dotyczy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

**ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY**

Parametry:	<input checked="" type="checkbox"/> Wpływa na rozliczenie VAT	
Rejestr:	RZ Rejestr zakupów VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Transakcja:	NK Nabycie krajowe	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Miesiąc naliczenia:	(N) Data dostawy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Modyfikuj miesiąc:	Bez przesunięcia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Rodzaj zakupu:	Zaopatrzeniowe	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Rodzaj odliczenia zakupu:	Całkowite	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Cel zakupu:	Gospodarczy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Procedury JPK:	(N) Procedury JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Typ dokumentu JPK:	(N) Typ dokumentu JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Kurs:	Nie dotyczy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wyznaczanie kwot: Automatyczne na podstawie: Pozycje tabeli VAT kwota VAT: Według dokumentu

## Import dokumentów na potrzeby JPK\_V7 i podatku dochodowego

Szereg zmian prawnych wprowadzonych na potrzeby nowego pliku JPK\_V7 wymusiło zmianę sposobu wprowadzania zapisów do programów księgowych. Te zmiany to m.in. wymóg wykazywania w ewidencji VAT zbiorczych zapisów dotyczących sprzedaży fiskalnej, zakaz wprowadzania do programu poszczególnych paragonów, aby nie dublować sprzedaży fiskalnej, a także konieczność wykazywania zafiskalizowanych faktur.

Użytkownicy systemów księgowych z linii InsERT nexo mogli do tej pory za pomocą jednego schematu dekretacji wczytywać do programu poszczególne dokumenty i tworzyć na ich podstawie zapisy zarówno w ewidencji VAT jak i na potrzeby podatku dochodowego. Obecnie konieczna może być zmiana dotychczas wykorzystywanych to tego celu schematów dekretacji. Na ten fakt szczególną uwagę powinni zwrócić użytkownicy, którzy na podstawie importowanych zapisów prowadzą ewidencję rozrachunków.

Poniżej przedstawiono kilka sugestii i uwag, które mogą być pomocne w dostosowaniu schematów dekretacji do indywidualnych potrzeb księgowości. Sugestie mogą być również pomocne dla osób ręcznie wprowadzających zapisy do programu.

## Rewizor nexo

### Raport fiskalny

**Raport fiskalny** zawierający zbiorczą informację o sprzedaży zarejestrowanej na urządzeniu fiskalnym należy wprowadzić do **księgi handlowej** oraz **ewidencji VAT**. Można to zrobić ręcznie na podstawie wydruków fiskalnych z urządzenia, lub w przypadku komunikacji z programem Subiekt nexo wykorzystać do tego celu **Raporty dobowe**.

Przy wprowadzaniu raportów fiskalnych do ewidencji VAT tego typu dokumenty muszą otrzymać znacznik **RO – Dokument zbiorczy – sprzedaż z kas rejestrujących** przez co wykazane zostaną zarówno w części deklaracyjnej jak i ewidencyjnej pliku JPK\_V7.

**SM** Raport dobowy
KR

Raport dobowy  
od 01-01-2020 do 31-12-2020

---

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Raport dobowy

Zapis księgowy: Twórz dekret

Warunek wyboru: Zawsze

Typ dokumentu: Raport dobowy

Zapis VAT: Zapis prosty

Kolejność: 1

**ZAPIS VAT - OPIS**

Dokument:	(N) Numer raportu	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data wystawienia:	(N) Data	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data sprzedaży:	(N) Data	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Podmiot:	Podmiot	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Stosuj identyfikator:	wg transakcji	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Opis:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Tryb dekretacji rozrachunków:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

**ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY**

Parametry:	<input checked="" type="checkbox"/> Wpływa na rozliczenie VAT	<input checked="" type="checkbox"/> Wchodzi do proporcji bazowej
Rejestr:	RS Rejestr sprzedaży VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Transakcja:	(DK) Domyślna transakcja VAT dla rejestru	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Miesiąc naliczenia:	(N) Data	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Modyfikuj miesiąc:	(DK) Przesunięcie z Transakcji VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Grupy asortymentu JPK:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Procedury JPK:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Typ dokumentu JPK:	RO - Dokument zbiorczy - sprzedaż z kas rejestrujących	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wyznaczanie kwot: Automatyczne na podstawie: Suma



W przypadku importu do księgi handlowej zapisy powinny trafić odpowiednio na **konto sprzedaży detalicznej** oraz na **konta przeznaczone na VAT należny**.

## Faktury niezafiskalizowane

Faktury sprzedaży, które nie zostały zafiskalizowane powinny zostać zaimportowane zarówno do **ewidencji VAT** jak i **księgi handlowej**.

W ewidencji VAT faktury niezafiskalizowane **nie wymagają oznaczenia dowodu sprzedaży**. Wykazane zostają zarówno w części deklaracyjnej jak i ewidencyjnej pliku JPK\_V7.

Mimo, że nie należy oznaczać faktur niefiskalnych na schemacie dekretacji należy pozostawić wartość domyślną - **(N) Typ dokumentu JPK** dla pola **Typ dokumentu JPK**. Przy imporcie tego typu dokumenty w ewidencji VAT zapisane zostaną jako niewymagające oznaczenia.

W celu wychwycenia tego rodzaju dokumentów na schemacie dekretacji, należy ustawić **warunek wyboru**, bazując na **statusie fiskalnym** dokumentu, tak aby przez schemat uwzględniane były tylko **faktury niezafiskalizowane**.

**SM Raport dobowy** KR  
Raport dobowy od 01-01-2020 do 31-12-2020

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Raport dobowy Typ dokumentu: Raport dobowy Su

Zapis księgowy: Twórz dekret Zapis VAT: Zapis prosty

Warunek wyboru: Zawsze Kolejność: 1

**ZAPIS VAT - OPIS**

Dokument:	(N) Numer raportu	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data wystawienia:	(N) Data	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data sprzedaży:	(N) Data	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Podmiot:	Podmiot	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Stosuj identyfikator:	wg transakcji	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Opis:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Tryb dekretacji rozrachunków:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

**ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY**

Parametry:	<input checked="" type="checkbox"/> Wpływa na rozliczenie VAT	<input checked="" type="checkbox"/> Wchodzi do proporcji bazowej
Rejestr:	RS Rejestr sprzedaży VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Transakcja:	(DK) Domyślna transakcja VAT dla rejestru	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Miesiąc naliczenia:	(N) Data	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Modyfikuj miesiąc:	(DK) Przesunięcie z Transakcji VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Grupy asortymentu JPK:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Procedury JPK:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Typ dokumentu JPK:	RO - Dokument zbiorczy - sprzedaż z kas rejestrujących	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wyznaczanie kwot: Automatyczne na podstawie: Suma

Przy imporcie do księgi handlowej zapis powinien trafić na **konto rozrachunkowe** kontrahenta, oraz **konto VATu należnego**.



## Faktury zafiskalizowane

Faktury sprzedaży zarejestrowane na urządzeniu fiskalnym importujemy do **księgi handlowej** oraz **ewidencji VAT**.

Faktury zafiskalizowane muszą zostać wykazane w ewidencji VAT na potrzeby pliku JPK\_V7. Przy imporcie do ewidencji muszą zostać oznaczone znacznikiem **FP – Faktura do paragonu**, dzięki czemu wykazane zostają tylko w części ewidencyjnej, a nie deklaracyjnej pliku JPK\_V7. Tym samym nie zdublują wartości podatku odczytanego z raportu fiskalnego.

Schemat dekretacji dotyczący zafiskalizowanych faktur sprzedaży powinien posiadać **warunek wyboru** wychwytyjący jedynie dokumenty, które zostały zarejestrowane na urządzeniu fiskalnym. W polu **Typ dokumentu JPK** wskazać należy wartość **(N) Typ dokumentu JPK**.

The screenshot displays the configuration for a fiscal sales invoice. Key settings include:

- PODSTAWOWE:**
  - Nazwa schematu: Faktura sprzedaży - fiskalna
  - Typ dokumentu: Faktura VAT sprzedaży
  - Zapis księgowy: Twórz dekret
  - Zapis VAT: Zapis prosty
  - Warunek wyboru: ((N) Zafiskalizowany = Tak)
  - Kolejność: 1
- ZAPIS VAT - OPIS:**
  - Dokument: (N) Numer dokumentu
  - Data wystawienia: (N) Data wystawienia
  - Data sprzedaży: (N) Data dostawy
  - Podmiot: (N) Nabywca
  - Stosuj identyfikator: (N) Identyfikator podatkowy klienta
  - Opis: Własna wartość / sprzedaż towarów
  - Tryb dekretacji rozrachunków: (brak)
- ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY:**
  - Parametry:  Wpływa na rozliczenie VAT,  Wchodzi do proporcji bazowej
  - Rejestr: RS Rejestr sprzedaży VAT
  - Transakcja: (N/OK) Transakcja VAT
  - Miesiąc naliczenia: (N) Data dostawy
  - Modyfikuj miesiąc: (DK) Przesunięcie z Transakcji VAT
  - Grupy asortymentu JPK: (N) Grupy asortymentu JPK
  - Procedury JPK: (N) Procedury JPK
  - Typ dokumentu JPK: (N) Typ dokumentu JPK
  - Kurs: Nie dotyczy

Zapis przy imporcie do księgi handlowej powinien trafić na **konto rozrachunkowe**, a dodatkowo powinien **pomniejszyć konto sprzedaży detalicznej**, na które księgowane są wartości raportów fiskalnych.

Z tego rodzaju dokumentów **nie należy importować wartości VAT do księgi handlowej**, gdyż **konto VATu należnego** powinno być obciążane wartościami VATu z raportów fiskalnych.

## Faktury detaliczne

Faktury detaliczne wystawiane do paragonów importujemy zarówno do księgi handlowej jak i ewidencji VAT.

Faktury detaliczne muszą zostać wykazane w ewidencji VAT na potrzeby pliku JPK\_V7. Przy imporcie do ewidencji powinny otrzymać oznaczenie **FP – Faktura do paragonu**, dzięki czemu wykazane zostają tylko w części ewidencyjnej, a nie deklaracyjnej pliku JPK\_V7. Tym samym nie zdublują wartości podatku odczytanego z raportu fiskalnego.

Przy imporcie danych z plików EDI++ do identyfikacji faktur detalicznych na schemacie dekretacji wystarczy posłużyć się **typem dokumentu**. Dla pola **Typ dokumentu JPK** należy pozostawić wartość domyślną **FP – faktura do paragonu**.

**SM Faktura detaliczna** KR  
od 01-01-2020 do 31-12-2020

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Faktura detaliczna Typ dokumentu: Faktura detaliczna Su

Zapis księgowy: Twórz dekret Zapis VAT: Zapis prosty

Warunek wyboru: Zawsze

**ZAPIS VAT - OPIS**

Dokument:	(N) Numer dokumentu	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data wystawienia:	(N) Data wystawienia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data sprzedaży:	(N) Data wystawienia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Podmiot:	Podmiot	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Stosuj identyfikator:	wg transakcji	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Opis:	Opis	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Tryb dekretacji rozrachunków:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

**ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY**

Parametry:	<input checked="" type="checkbox"/> Wpływa na rozliczenie VAT	<input checked="" type="checkbox"/> Wchodzi do proporcji bazowej
Rejestr:	RS Rejestr sprzedaży VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Transakcja:	(N/OK) Transakcja VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Miesiąc naliczenia:	(N) Data wystawienia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Modyfikuj miesiąc:	(DK) Przesunięcie z Transakcji VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Grupy asortymentu JPK:	(N) Grupy asortymentu JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Procedury JPK:	(N) Procedury JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Typ dokumentu JPK:	(N) Typ dokumentu JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Kurs:	Nie dotyczy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wyznaczanie kwot: Automatyczne na podstawie: Pozycje tabeli VAT kwota VAT: Według dokumentu

W przypadku importu faktury detalicznej do księgi handlowej zapis powinien trafić na konto rozrachunkowe. Należy pamiętać jednocześnie, że faktura detaliczna do paragonu nie powinna pomniejszać wartości sprzedaży detalicznej określonej na podstawie raportu dobowego.

Należy pominąć dekretację VATu, gdyż konto VATu należnego powinno być obciążane wartościami VATu z raportów fiskalnych.

## Paragony

**Paragony** dotyczące zwykłej sprzedaży detalicznej **należy wykluczyć z importu do programu**. Wartość sprzedaży paragonowej powinna być importowana do programu za pomocą raportów fiskalnych.

## Paragony imienne

Paragony imienne **importujemy wyłącznie do księgi handlowej**, w celu odnotowania należności na koncie rozrachunkowym kontrahenta.

W celu wyróżnienia schematu dekretacji dla paragonów imiennych należy wybrać odpowiedni **typ dokumentu**.

**SM** Paragon imienny KR  
*Paragon imienny* od 01-01-2020 do 31-12-2020

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Paragon imienny Typ dokumentu: Paragon imienny Su

Zapis księgowy: Twórz dekret Zapis VAT: Nie twórz zapisu

Warunek wyboru: [Zawsze](#)

**ZAPIS KSIĘGOWY**

Status:	W przygotowaniu	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Dowód:	(N) Numer dokumentu	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data dowodu:	(N) Data wystawienia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data operacji:	(N) Data wystawienia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Opis operacji:	Wybierz opis operacji...	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Rejestr:	RKS - Rejestr sprzedaży	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data zapisu:	(N) Data wystawienia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Przy imporcie do księgi handlowej zapis powinien trafić na **konto rozrachunkowe**, a dodatkowo powinien **poniejszyć konto sprzedaży detalicznej**, na które księgowane są wartości raportów fiskalnych.

Z tego rodzaju dokumentów **nie należy importować wartości VAT do księgi handlowej**, gdyż konto VATu należnego powinno być obciążane wartościami VATu z raportów fiskalnych.

## Rachmistrz nexo

W Rachmistrzu nexo sposób wprowadzania zapisów do programu może różnić się w zależności od tego czy w programie ewidencjonowane są rozrachunki. Na potrzeby pliku JPK\_V7 w ewidencji VAT wykazana musi być zbiorcza sprzedaż z urzędzeń fiskalnych, faktury VAT zarówno fiskalne jak i нефiskalne oraz faktury detaliczne. Jeżeli przy imporcie wymienionych pozycji do programu mają powstawać rozrachunki należy rozważyć, które z tych pozycji mają je generować. Z racji faktu, że nie ma potrzeby importowania do programu pojedynczych paragonów, gdyż wartość sprzedaży paragonowej musi być wykazana w postaci zbiorczych raportów, najbardziej problematyczna w tym zagadnieniu może być konieczność ewidencjonowania rozrachunków wynikających z wystawiania paragonów imiennych.

## Raport fiskalny

**Raport fiskalny** zawierający zbiorczą informację o sprzedaży zarejestrowanej na urządzeniu fiskalnym należy wprowadzić do programu zarówno na potrzeby podatku VAT jak i podatku dochodowego. Tym samym raport fiskalny należy dodać do **ewidencji VAT** oraz **księgi przychodów**. Można to zrobić ręcznie na podstawie wydruków fiskalnych z urzędzenia, lub w przypadku komunikacji z programem Subiekt nexo wykorzystać do tego celu **Raporty dobowe**.

**SM** Raport dobowy
KPiR

od 01-01-2020 do 31-12-2020

---

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Raaport dobowy	Typ dokumentu: Raport dobowy <span style="float: right;">Su</span>
Zapis księgowy: Twórz zapis księgowy	Zapis VAT: Zapis prosty
Warunek wyboru: Zawsze	

**ZAPIS VAT - OPIS**

Dokument:	(N) Numer raportu	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data wystawienia:	(N) Data	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data sprzedaży:	(N) Data	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Podmiot:	Podmiot	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Stosuj identyfikator:	wg transakcji	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Opis:	Opis	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

**ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY**

Parametry:	<input checked="" type="checkbox"/> Wpływa na rozliczenie VAT	<input checked="" type="checkbox"/> Wchodzi do proporcji bazowej
Rejestr:	RS Rejestr sprzedaży VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Transakcja:	(N/OK) Transakcja VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Miesiąc naliczenia:	(N) Data	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Modyfikuj miesiąc:	(DK) Przesunięcie z Transakcji VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Grupy asortymentu JPK:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Procedury JPK:	(brak)	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Typ dokumentu JPK:	RO - Dokument zbiorczy - sprzedaż z kas rejestrujących	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wyznaczanie kwot: Automatyczne na podstawie: Suma

Wprowadzony do programu raport ze sprzedaży fiskalnej **nie powinien generować rozrachunków**.



## Faktury niezafiskalizowane

Faktury, które nie były zafiskalizowane powinny zostać zaimportowane zarówno do ewidencji VAT jak i księgi przychodów i rozchodów.

W ewidencji VAT faktury niezafiskalizowane **nie wymagają oznaczenia dowodu sprzedaży**. Wykazane zostają zarówno w części deklaracyjnej jak i ewidencyjnej pliku JPK\_V7.

Mimo, że nie należy oznaczać faktur niefiskalnych na schemacie dekretacji należy pozostawić wartość domyślną - **(N) Typ dokumentu JPK** dla pola **Typ dokumentu JPK**. Przy imporcie tego typu dokumenty w ewidencji VAT zapisane zostaną jako niewymagające oznaczenia.

W celu wychwycenia tego rodzaju dokumentów na schemacie dekretacji, należy ustawić **warunek wyboru**, bazując na **statusie fiskalnym** dokumentu, tak aby przez schemat uwzględniane były tylko faktury niezafiskalizowane.

SM Faktura sprzedaży - niefiskalna  
Faktura VAT sprzedaży
KPiR  
od 01-01-2020 do 31-12-2020

---

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Faktura sprzedaży - niefiskalna	Typ dokumentu: Faktura VAT sprzedaży
Zapis księgowy: Twórz zapis księgowy	Zapis VAT: Zapis prosty
Warunek wyboru: ((N) Zafiskalizowany = Nie)	Kolejność: 1

**ZAPIS W KPIR**

Data zapisu:	(N) Data wystawienia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data zdarzenia:	(N) Data dostawy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Numer dokumentu:	Wartość złożona Własna wartość FVAT: (N) Numer dokumentu dodaj	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Podmiot:	(N) Nabywca	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Opis:	Własna wartość Sprzedaż wg ewidencji VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Uwagi:	(N/OK) Opis księgowy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Rodzaj zapisu:	Przychód	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Tryb dekretacji rozrachunków:	Podłącz lub utwórz nowy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

**ZAPIS VAT - OPIS**

Dokument:	Wartość złożona Własna wartość FVAT: (N) Numer dokumentu dodaj	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data wystawienia:	(N) Data wystawienia	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data sprzedaży:	(N) Data dostawy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Podmiot:	(N) Nabywca	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Stosuj identyfikator:	(N) Identyfikator podatkowy klienta	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Opis:	(N/OK) Opis księgowy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

**ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY**

Parametry:	<input checked="" type="checkbox"/> Wpływa na rozliczenie VAT <input checked="" type="checkbox"/> Wchodzi do proporcji bazowej	
Rejestr:	RS Rejestr sprzedaży VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Transakcja:	(N/OK) Transakcja VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Miesiąc naliczenia:	(N) Data dostawy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Modyfikuj miesiąc:	(DK) Przesunięcie z Transakcji VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Grupy asortymentu JPK:	(N) Grupy asortymentu JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Procedury JPK:	(N) Procedury JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Typ dokumentu JPK:	(N) Typ dokumentu JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Kurs:	Nie dotyczy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wyznaczanie kwot: Automatyczne na podstawie: Pozycje tabeli VAT kwota VAT: Według dokumentu

Jeżeli w księgowości ewidencjonowane i rozliczane są rozrachunki, można na schemacie wybrać jedną z metod ich tworzenia (pole **Tryb dekretacji rozrachunków**).



## Faktury zafiskalizowane i faktury detaliczne

Na potrzeby pliku JPK\_V7 tego typu zapisy **muszą trafić do ewidencji VAT. Nie powinny za to trafiać do księgi przychodów**, gdyż wynikająca z nich wartość sprzedaży w księdze wykazana powinna być poprzez raport fiskalny.

Faktury zafiskalizowane i faktury detaliczne przy imporcie do ewidencji muszą otrzymać znacznik **FP – Faktura do paragonu**, dzięki czemu wykazane zostaną tylko w części ewidencyjnej, a nie deklaracyjnej pliku JPK\_V7. Tym samym nie zdublują wartości podatku odczytanego z raportu fiskalnego.

Schemat dekretacji dotyczący zafiskalizowanych faktur sprzedaży powinien posiadać **warunek wyboru** wychwytyjący jedynie dokumenty, które zostały zarejestrowane na urządzeniu fiskalnym. W polu **Typ dokumentu JPK** wskazać należy wartość **(N) Typ dokumentu JPK**.

**SM** Faktura sprzedaży - fiskalna
KPiR

Faktura VAT sprzedaży
od 01-01-2020 do 31-12-2020

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Faktura sprzedaży - fiskalna	Typ dokumentu: Faktura VAT sprzedaży <span style="float: right;">Su</span>
Zapis księgowy: Nie twórz zapisu	Zapis VAT: Zapis prosty
Warunek wyboru: ((N) Zafiskalizowany = Tak)	Kolejność: 1

**ZAPIS VAT - OPIS**

Dokument:	Wartość złożona	Własna wartość	FVAT:	
		(N) Numer dokumentu		Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
		dodaj		
Data wystawienia:	(N) Data wystawienia			Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Data sprzedaży:	(N) Data dostawy			Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Podmiot:	(N) Nabywca			Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Stosuj identyfikator:	(N) Identyfikator podatkowy klienta			Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Opis:	(N/OK) Opis księgowy			Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Tryb dekretacji rozrachunków:	Podłącz lub utwórz nowy			Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

**ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY**

Parametry:	<input checked="" type="checkbox"/> Wpływa na rozliczenie VAT	<input checked="" type="checkbox"/> Wchodzi do proporcji bazowej
Rejestr:	RS Rejestr sprzedaży VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Transakcja:	(N/OK) Transakcja VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Miesiąc naliczenia:	(N) Data dostawy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Modyfikuj miesiąc:	(DK) Przesunięcie z Transakcji VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Grupy asortymentu JPK:	(N) Grupy asortymentu JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Procedury JPK:	(N) Procedury JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Typ dokumentu JPK:	(N) Typ dokumentu JPK	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.
Kurs:	Nie dotyczy	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić.

Wyznaczanie kwot: Automatyczne na podstawie: Pozycje tabeli VAT kwota VAT: Według dokumentu

W przypadku faktur detalicznych importowanych z plików EDI++ w celu wychwycenia tego rodzaju zapisów wystarczy ustawić na schemacie odpowiedni **typ dokumentu**. Jako **Typ dokumentu JPK** należy ustawić **(N) Typ dokumentu JPK**.

**SM Faktura detaliczna** KPiR  
od 01-01-2020 do 31-12-2020

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Faktura detaliczna Typ dokumentu: Faktura detaliczna Su ▼

Zapis księgowy: Nie twórz zapisu ▼ Zapis VAT: Zapis prosty ▼

Warunek wyboru: Zawsze ≡

**ZAPIS VAT - OPIS**

Dokument:	(N) Numer dokumentu ▼	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡
Data wystawienia:	(N) Data wystawienia ▼	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡
Data sprzedaży:	(N) Data wystawienia ▼	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡
Podmiot:	Podmiot ▼	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡
Stosuj identyfikator:	wg transakcji ▼	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡
Opis:	Opis ▼	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡
<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">Tryb dekretacji rozrachunków:</span>	<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">Podłącz lub utwórz nowy ▼</span>	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡

**ZAPIS VAT - SZCZEGÓŁY**

Parametry:	<input checked="" type="checkbox"/> Wpływa na rozliczenie VAT	<input checked="" type="checkbox"/> Wchodzi do proporcji bazowej
Rejestr:	RS Rejestr sprzedaży VAT	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡
Transakcja:	(N/OK) Transakcja VAT ▼	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡
Miesiąc naliczenia:	(N) Data wystawienia ▼	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡
Modyfikuj miesiąc:	(DK) Przesunięcie z Transakcji VAT ▼	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡
Grupy asortymentu JPK:	(N) Grupy asortymentu JPK ▼	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡
Procedury JPK:	(N) Procedury JPK ▼	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡
<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">Typ dokumentu JPK:</span>	<span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">(N) Typ dokumentu JPK ▼</span>	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡
Kurs:	Nie dotyczy ▼	Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡

Wyznaczanie kwot: Automatyczne ▼ na podstawie: Pozycje tabeli VAT ▼ kwota VAT: Według dokumentu ▼

W obu przypadkach jeżeli w księgowości ewidencjonowane i rozliczane są rozrachunki, można na schemacie wybrać jedną z metod ich tworzenia (pole **Tryb dekretacji rozrachunków**).

## Paragony i Paragony imienne

Tego typu dokumenty nie powinny być importowane do programu. Wartość sprzedaży detalicznej należy wprowadzić do programu za pomocą raportów fiskalnych.

Odstępstwem od tej reguły może być konieczność zaewidencjonowania rozrachunków wynikających z wystawienia paragonów imiennych. W takiej sytuacji paragony imienne należy zaimportować do kolumny **Inne** książki przychodów i rozchodów pomijając import do ewidencji VAT.

**SM** Paragon imienny
KPiR

od 01-01-2020 do 31-12-2020

---

**PODSTAWOWE**

Nazwa schematu: Paragon imienny      Typ dokumentu: Paragon imienny Su

Zapis księgowy: Twórz zapis księgowy      Zapis VAT: Nie twórz zapisu

Warunek wyboru: Zawsze      Kolejność: 1

**ZAPIS W KPIR**

Data zapisu: (N) Data wystawienia      Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡

Data zdarzenia: (N) Data wystawienia      Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡

Numer dokumentu: Wartość złożona      Własna wartość      PA: (N) Numer dokumentu  
dodaj      Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡

Podmiot: (N) Nabywca      Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡

Opis: Własna wartość      Sprzedaż detaliczna      Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡

Uwagi: Wybierz uwagi...      Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡

Rodzaj zapisu: Przychód      Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡

Tryb dekretacji rozrachunków: Podłącz lub utwórz nowy      Wartość domyślna. Kliknij prawym aby zmienić. ≡

Kolumna	Kryteria	Kontekst	Filtr	Kwota	Kurs
Inne (15)	Zawsze	Nagłówek		(N)...	(N) Kurs
Wybierz kolumnę					

## Podstawowe opcje dotyczące plików JPK\_V7M/K w programie Subiekt nexo

### Grupy i oznaczenia JPK\_VAT

Obowiązek comiesięcznego generowania pliku JPK\_V7M/K wymusza stosowanie grup towarowych dla faktur sprzedażowych. Grupy te dotyczą czynności najbardziej narażonych na nadużycia podatkowe. Kody w strukturze JPK dotyczące grup towarowych oznaczone są symbolem GTU i posiadają przyporządkowane numery od 1 do 13, gdzie każdy kod odpowiada za konkretny rodzaj asortymentu.

### Ręczne nadawanie oznaczeń towarom

W celu ręcznego przypisania asortymentu do odpowiednich grup towarowych należy w kartotece asortymentu dla pola **Grupy JPK** z listy dostępnych wartości wybrać odpowiednie numery GTU.

The screenshot displays the 'Telefon komórkowy' item card in the Subiekt Nexo system. The 'Grupy JPK' field is highlighted with a red box, and a dropdown menu is open, showing a list of GTU codes and their descriptions. The selected option is '06 - Urządzenia elektroniczne'.

GTU	Opis	Klawisz
	Nieopisany	Ctrl+N
01	Napoje alkoholowe	Ctrl+1
02	Paliwa	Ctrl+2
03	Oleje opałowe	Ctrl+3
04	Wyroby tytoniowe	Ctrl+4
05	Odpady	Ctrl+5
06	Urządzenia elektroniczne	Ctrl+6
07	Pojazdy oraz części samochodowe	Ctrl+7
08	Metale szlachetne	Ctrl+8
09	Leki i wyroby medyczne	Ctrl+9
10	Budynki i grunty	Ctrl+0
11	Uprawnienia do emisji gazów cieplarnianych	Ctrl+Shift+1
12	Usługi niematerialne	Ctrl+Shift+2
13	Usługi transportowe i magazynowe	Ctrl+Shift+3
	Wytnij	Ctrl+X
	Kopiuuj	Ctrl+C
	Wklej	Ctrl+V

W ramach **operacji zbiorczych** dostępnych w module **Asortyment** istnieje możliwość zbiorczego przypisania wybranych towarów do odpowiedniej grupy JPK.



AS Asortyment

ASORTYMENT MODELE Więcej

Grupa (dowolna) Rodzaj (dowolny) Cechy (dowolne)

Rodzaj Symbol Nazwa

Rodzaj	Symbol	Nazwa		Zarezerwowane
TW	BANAW200	Balsam do ciała nawilżający		
TW	BANAWULT...	Balsam do ciała ultranawilżający i dotlenienie skóry		
TW	BAREG200	Balsam do ciała intensywnie regenerujący 200 ml		
US	DOSTAWA	Dostawa do klienta	0,000	0,000
TW	DZFOREVER	Forever dezodorant 100ml	460,000	0,000
TW	DZSO100	So dezodorant perfumowany 100ml	487,000	0,000
TW	DZSO20	So dezodorant perfumowany 20ml	403,000	0,000

Operacje: **Zbiorczo** (zaznaczone), Komplet, Wystaw dokument, Komunikacja

Menu Zbiorczo:

- Podstawowe >
- Ceny >
- Jednostki miary >
- Urządzenia >
- Dostawy >
- Opis >
- CRM >
- Galeria zdjęć >
- Zmień symbol
- Zmień stawkę VAT
- Zmień PKWiU
- Zmień kod CN
- Ustaw odwrotne obciążenie
- Ustaw podzieloną płatność
- Ustaw grupy JPK** (zaznaczone)
- Ustaw obrót w marży
- Przypisz opłatę dodatkową
- Ustaw opis

USTAWIANIE GRUP DLA PLIKU JPK\_VAT/JPK\_V7M/JPK\_V7K

Grupy JPK: 09 - Leki i wyroby medyczne

Zastąp istniejące grupy

OK ANULUJ

Dodatkowo w przypadku zbiorczej operacji przypisania kodów PKWiU oraz CN do asortymentu program może na podstawie podanego symbolu PKWiU lub CN automatycznie nadać oznaczenia dla JPK VAT.

AS Asortyment

ASORTYMENT MODELE Więcej

Grupa (dowolna) Rodzaj (dowolny) Cechy (dowolne)

Rodzaj Symbol Nazwa

Rodzaj	Symbol	Nazwa		Zarezerwowane
TW	BANAW200	Balsam do ciała nawilżający		
TW	BANAWULT...	Balsam do ciała ultranawilżający i dotlenienie skóry		
TW	BAREG200	Balsam do ciała intensywnie regenerujący 200 ml		
US	DOSTAWA	Dostawa do klienta	0,000	0,000
TW	DZFOREVER	Forever dezodorant 100ml	460,000	0,000
TW	DZSO100	So dezodorant perfumowany 100ml	487,000	0,000
TW	DZSO20	So dezodorant perfumowany 20ml	403,000	0,000
TW	DZSO50	So dezodorant perfumowany 50ml	483,000	0,000

Operacje: **Zbiorczo** (zaznaczone), Komplet, Wystaw dokument, Komunikacja

Menu Zbiorczo:

- Podstawowe >
- Ceny >
- Jednostki miary >
- Urządzenia >
- Dostawy >
- Opis >
- CRM >
- Galeria zdjęć >
- Zmień symbol
- Zmień stawkę VAT
- Zmień PKWiU** (zaznaczone)
- Zmień kod CN** (zaznaczone)
- Ustaw odwrotne obciążenie
- Ustaw podzieloną płatność
- Ustaw grupy JPK
- Ustaw obrót w marży
- Przypisz opłatę dodatkową
- Ustaw opis



**ZMIANA PKWiU**

? □ ×

PKWiU:

Aktualizuj stawkę VAT wg wybranego kodu

Wybierz sposób aktualizacji: stawka VAT sprzedaży i stawka VAT zakupu ▼

Wybierz, jak zaktualizować cenę asortymentu po zmianie stawki VAT:

- Zachowaj cenę netto**  
*Zachowana zostanie obecna cena netto asortymentu i przeliczona cena brutto. W przypadku, gdy cennik liczony jest od brutto, to cena netto może jednak ulec minimalnej zmianie.*
- Zachowaj cenę brutto**  
*Zachowana zostanie obecna cena brutto asortymentu i przeliczona cena netto. W przypadku, gdy cennik liczony jest od netto, to cena brutto może jednak ulec minimalnej zmianie.*
- Przelicz wg ustawień cennika**  
*Zachowana zostanie cena netto lub brutto w zależności od ustawień cennika.*

Grupy JPK: Zastęp ▼

OK
ANULUJ

**ZMIANA KOD CN**

? □ ×

Kod CN:

Aktualizuj stawkę VAT wg wybranego kodu

Wybierz sposób aktualizacji: stawka VAT sprzedaży i stawka VAT zakupu ▼

Wybierz, jak zaktualizować cenę asortymentu po zmianie stawki VAT:

- Zachowaj cenę netto**  
*Zachowana zostanie obecna cena netto asortymentu i przeliczona cena brutto. W przypadku, gdy cennik liczony jest od brutto, to cena netto może jednak ulec minimalnej zmianie.*
- Zachowaj cenę brutto**  
*Zachowana zostanie obecna cena brutto asortymentu i przeliczona cena netto. W przypadku, gdy cennik liczony jest od netto, to cena brutto może jednak ulec minimalnej zmianie.*
- Przelicz wg ustawień cennika**  
*Zachowana zostanie cena netto lub brutto w zależności od ustawień cennika.*

Grupy JPK: Zastęp ▼

OK
ANULUJ

W szablonach asortymentu (moduł Konfiguracja – Szablony asortymentu) istnieje możliwość określenia jakie oznaczenia GTU domyślnie będzie posiadać nowododawany do programu asortyment.

✓ ZAPISZ
✗ Anuluj
? □ ×

KF
Szablon asortymentu

**Szablon domyślny:**

Symbol:	<input type="text" value="Towar"/>
Nazwa:	<input type="text" value="Towar"/>
Opis:	<input type="text"/>

**Na podstawie określonych danych**

Rodzaj:	<span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">Towar</span> ▼
Stawka VAT:	<span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">23 Stawka VAT podstawowa 23%</span> ▼
Odwrotne obciążenie:	<span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">Nie stosuj</span> ▼
Podzielona płatność:	<span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">Nie podlega</span> ▼
Jednostka miary:	<span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">szt Sztuka</span> ▼
Oплата dodatkowa:	<span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">(nie podlega)</span> ≡
Grupy JPK:	<span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">(brak, wpisz symbol lub wciśnij F12 aby rozwinąć listę)</span> ≡
Przy zmianie wartości pozycji:	<span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">Wylicz cenę</span> ▼
Minimalna marża:	<span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">0% Zerowa</span> ▼
Sposób rozbitcia na partie:	<span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">Ręcznie wprowadzane partie</span> ▼
Automatyczne nadawanie kodu partii:	<span style="border: 1px solid #ccc; padding: 2px;">(nie numeruj)</span> ▼

Kopiuj jednostki podrzędne  
 Wysyłaj do UF  
 Stosuj symbol asortymentu jako domyślny symbol u kontrahenta  
 Wyświetlaj komunikat wystawiając dokument

## Nieopisany

W przypadku braku pewności jaką grupą asortymentową powinien zostać oznaczony dany asortyment, można mu przypisać tymczasową wartość **Nieopisany**.

The screenshot shows the configuration page for a product with the symbol **BANAWULTRA250** and name **Balsam do ciała ultranawilżenie i dotlenienie 250**. The price is set to **12,48 PLN**. The 'Grupy JPK' (JPK Groups) dropdown menu is open, displaying a list of categories with 'Nieopisany' (None) selected. The list includes categories like '01 - Napoje alkoholowe', '02 - Paliwa', etc. The interface also shows a table for pricing and calculation methods.

Typ	L	Waluta	Cennik	Próg cen...	J.m.	Podstawa kalkulacji	Koszt	Zysk
S	B	PLN	Podstawowy		szt	9,60	9,60	2,88

Tego typu pozycje asortymentowe można następnie odnaleźć w programie przy pomocy **filtrów**, czy też statusu w kolumnie **Grupy asortymentu JPK**.

The screenshot shows the 'AS Asortyment' (AS Inventory) view. A filter is applied to 'Grupa asortymentu JPK (nieopisany)', which is highlighted with a red box. The table below shows a list of products with their status and prices.

Rod...	Symbol	Nazwa	Stan	Stan %	Zarezerwowane	Niezarezerwowane	Dostęp...	J.m.	Netto	Brutto	Walut
TW	BANAWULTRA250	Balsam do ciała ultranawilżenie i...	260,000		0,000	260,000	260,000	szt	12,48	12,48	PLN
TW	BAREG200	Balsam do ciała intensywnie rege...	196,000		0,000	196,000	196,000	szt	29,90	29,90	PLN
TW	DZSO100	So dezodorant perfumowany 100...	480,000		0,000	480,000	480,000	szt	31,19	38,36	PLN
TW	DZSO20	So dezodorant perfumowany 20ml	404,000		0,000	404,000	404,000	szt	88,67	109,07	PLN

Po rozpoznaniu właściwych grup asortymentowych należy ostatecznie nadać товарom i usługą oznaczenia GTU. Można tego dokonać za pomocą operacji zbiorczych.

The screenshot shows the 'Zbiorczo' menu in the software interface. The menu items are:

- Podstawowe
- Ceny
- Jednostki miary
- Urządzenia
- Dostawy
- Opis
- CRM
- Galeria zdjęć
- Zmień symbol
- Zmień stawkę VAT
- Zmień PKWiU
- Zmień kod CN
- Ustaw odwrotne obciążenie
- Ustaw podzieloną płatność
- Ustaw grupy JPK**
- Ustaw obrót w marży
- Przypisz opłatę dodatkową
- Ustaw opis

The background shows a table with columns: Rodzaj, Symbol, Nazwa, J.p., J.m., Netto, Brutto, Waluta, Opis. The table contains several rows of product data.

Wartością *Nieopisany* może być oznaczany nowo wprowadzany do programu asortyment. Wystarczy określić tą wartość w szablonie asortymentu.

### KF Szablon asortymentu

Szablon domyślny:

Symbol: Towar

Nazwa: Towar

Opis:

● Na podstawie określonych danych

Rodzaj: Towar

Stawka VAT: 23 Stawka VAT podstawowa 23%

Odwrotne obciążenie: Nie stosuj

Podzielona płatność: Nie podlega

Jednostka miary: szt Sztuka

Opłata dodatkowa: (nie podlega)

**Grupy JPK: Nieopisany**

Przy zmianie wartości pozycji: Wylicz cenę

Minimalna marża: 0% Zerowa

Sposób rozbicia na partie: Ręcznie wprowadzane partie

Automatyczne nadawanie kodu partii: (nie numeruj)

Kopij jednostki podrzędne

Wysyłaj do UF

Stosuj symbol asortymentu jako domyślny symbol u kontrahenta

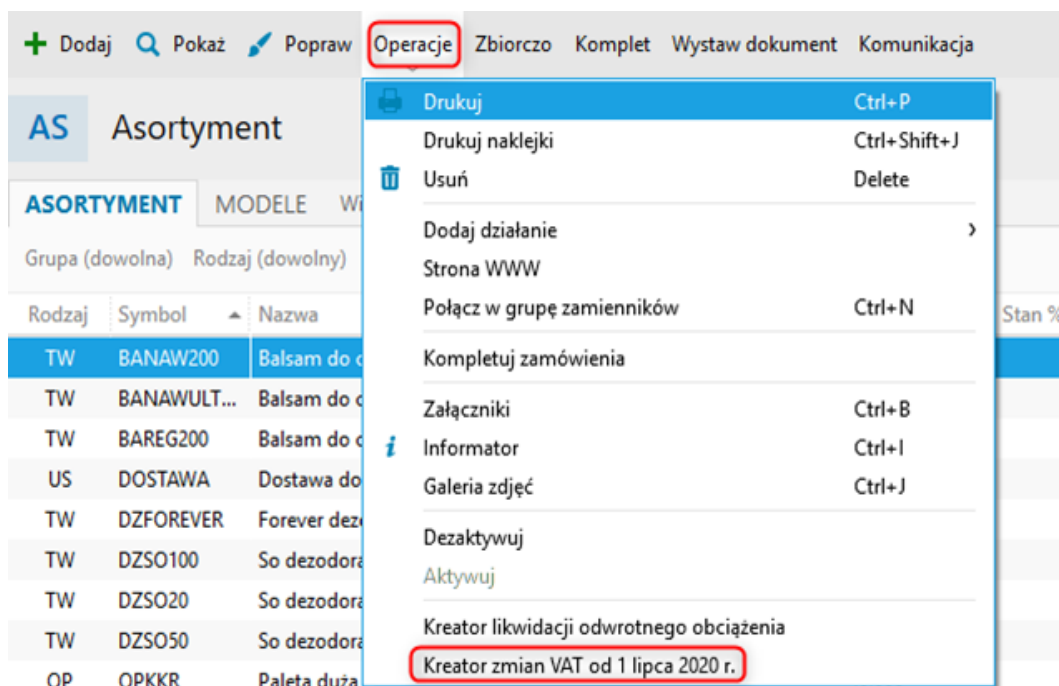
Wyświetlaj komunikat wystawiając dokument

## Kreator zmian VAT

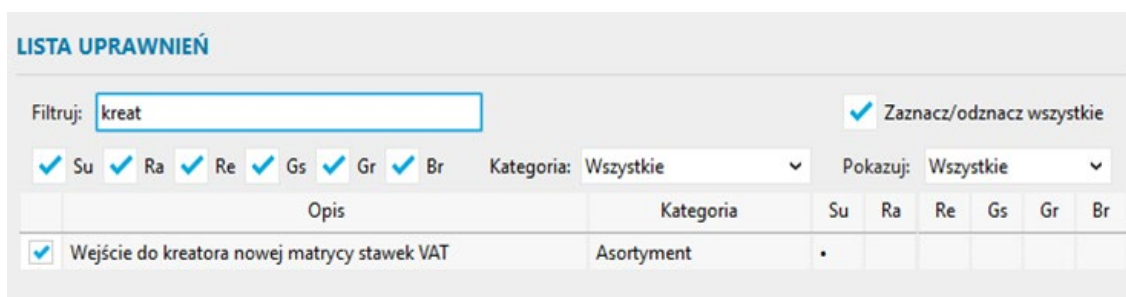
Od pierwszego lipca 2020 roku weszła w życie nowelizacja ustawy o podatku od towarów i usług, która wprowadziła między innymi nową matrycę stawek VAT oraz nowy format pliku kontrolnego JPK\_VAT (obowiązujący od października 2020). Z tego względu program Subiekt nexo w wersji 31 wzbogacony został o specjalny kreator.

Kreator można uruchomić wybierając w module **Asortyment**, z górnego menu **Operacje** opcję **Kreator zmian VAT od 1 lipca 2020r.**

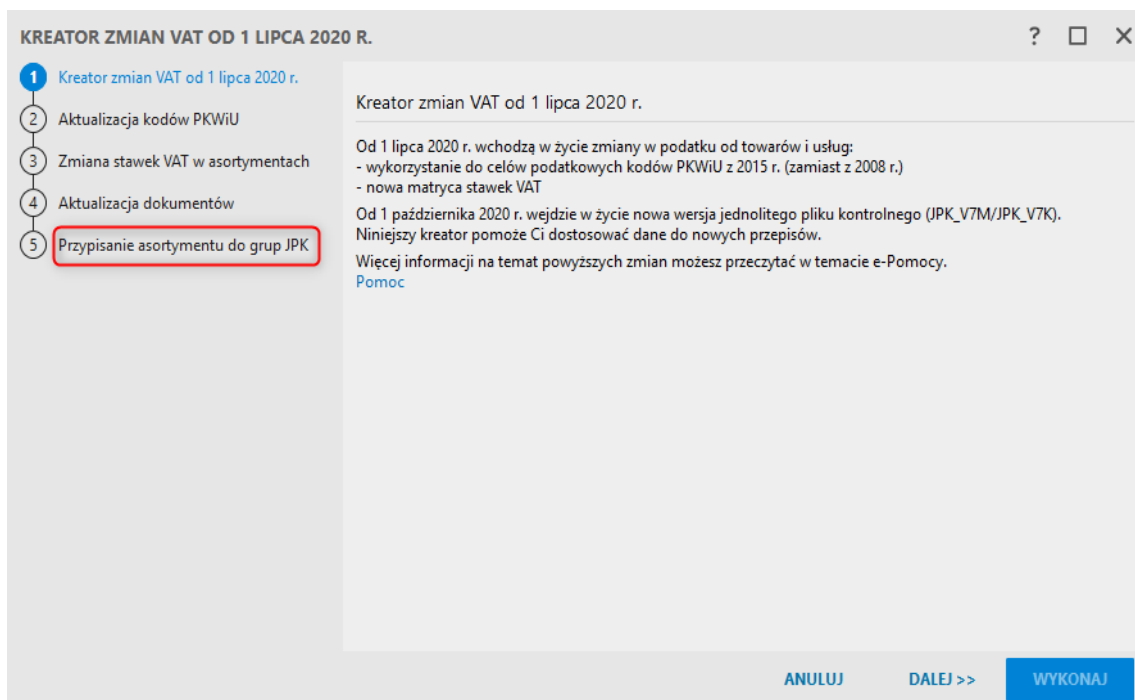
Za jego pomocą można kompleksowo, z jednego miejsca dostosować dane zapisane w programie do zmienionych przepisów.



Kreator może uruchomić użytkownik z rolą administrator oraz użytkownicy z nadanym uprawnieniem do niego.



Kreator składa się z pięciu kroków, a jednym z nich jest możliwość przypisania asortymentu do odpowiednich grup JPK.



Uwaga! Kreator powinien zostać wykonany przede wszystkim przez osoby, które dokonały aktualizacji programu ze starszej wersji do wersji 31 lub nowszej. Ze względu na szeroki zakres zmian jakie wprowadza do programu kreator, przed jego uruchomieniem należy dokładnie zapoznać się z tematem e-pomocy: [https://www.insert.com.pl/dla\\_uzytkownikow/e-pomoc\\_techiczna/5439.html](https://www.insert.com.pl/dla_uzytkownikow/e-pomoc_techiczna/5439.html)



## Oznaczenia JPK\_VAT na wydrukach dokumentów

Oznaczenia JPK nadawane dokumentom w Subieckie nexo mogą być prezentowane na wydrukach. Jest to opcja szczególnie istotna w sytuacji, kiedy wydruki dokumentów przekazywane są do księgowości.

Aby włączyć prezentowanie oznaczeń JPK na wydrukach, należy aktywować opcję **Pokaż oznaczenia JPK** na wzorcu wydruku danego dokumentu (moduł **Konfiguracja – Wzorce wydruku**). Edytowany wzorec musi być oczywiście powielony na podstawie jednego z wzorców standardowych, gdyż nie można edytować w programie domyślnych wzorców wydruku.

KF FS standard - JPK  
Faktura sprzedaży

PODSTAWOWE INNE WYGLĄD

Lp	Nazwa	Nazwa wyświetlana	Szerokość [cm]
1	LP	LP	1,00
2	Nazwa	Nazwa	5,00
3	Ilość	Ilość	1,50
4	Rabat procent	Rabat [%]	1,00
5	Cena netto	Cena netto	2,00
6	VAT	VAT [%]	1,00
7	Wartość netto	Wartość netto	2,00
8	Wartość VAT	Wartość VAT	2,00
9	Wartość brutto	Wartość brutto	2,00

Dodaj

POZOSTAŁE

Sposób drukowania tabeli VAT: Tabela VAT z kwotami w PLN

- Pokaż adres i sposób dostawy
- Pokaż adres dostawy
- Pokaż państwo
- Pokaż blankiet przelewu dla płatności odroczonech
- Pokaż do zapłaty
- Pokaż słownie " do zapłaty "
- Pokaż informacje o dokumencie na kolejnych stronach
- Pokaż kurs
- Pokaż materiały
- Pokaż minimalną kwotę VAT do zapłaty mechanizmem PP
- Pokaż oznaczenia JPK
- Pokaż podpisy
- Pokaż sposób płatności
- Pokaż sumę mas towarów
- Pokaż sumę objętości towarów
- Pokaż uwagi
- Pokaż wykaz opłat dodatkowych
- Powiązane operacje kasowe - uwzględnij przedpłaty

## Klienci

Oznaczenia procedur JPK odnośnie sprzedaży i zakupu mogą zostać przypisane indywidualnie do klienta. Odpowiednie pola znajdują się na pierwszej zakładce (**Podstawowe**) kartoteki klienta.

Na dokumentach handlowych Subiekta nexo, po wyborze klienta ustawią się procedury zgodne z jego kartoteką. Po zmianie klienta na dokumencie handlowym zmieniają się również procedury JPK.

The screenshot shows the 'Podstawowe' (Basic) tab of a client card for 'ABC s.c.'. The card displays various fields for company information, including name, address, NIP, and contact details. On the right side, there are dropdown menus for 'Klient' (Standardowy), 'Grupa' (Sklepy), 'Symbol' (ABC), 'REGON', 'KRS', 'Czynny podatek VAT' (Tak), 'Jednolita transakcja handlowa' ((brak)), 'Metoda rozliczania VAT' (Memoriałowa), 'VATIN' (Polska, PL), and 'Stosuj VATIN' (Na podstawie transakcji). At the bottom, two fields for VAT procedures are highlighted with a red box:

- Procedury JPK przy sprzedaży: *Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozv*
- Procedury JPK przy zakupie: *Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozv*

Oznaczenia procedur JPK dla sprzedaży jak i zakupu mogą zostać również przypisane wielu klientom równocześnie. W programie służą do tego operacje zbiorcze.

The screenshot shows a list of clients in the 'Klienci' section. A context menu is open over the 'Zbiorczo' (Batch) option. The menu includes several actions, with two options related to VAT procedures highlighted with a red box:

- Zmień status
- Zmień grupę
- Zmień region
- Dodaj cechę
- Usuń cechę
- Dodaj branżę
- Usuń branżę
- Zmień komunikat
- Zmień procedury JPK dla sprzedaży**
- Zmień procedury JPK dla zakupu**
- Zmień sposób zastosowania VATIN

Przy zbiorczym określaniu procedur JPK można zdecydować czy nowa wartość ma zostać dodana do już istniejących procedur JPK w kartotece Klienta, czy też ma nadpisać dotychczasowe wartości.

**ZMIANA PROCEDUR JPK DLA KLIENTA** ≡ Procedury JPK ? □ ×

Zmień procedury JPK sprzedaży dla następujących klientów (4)

FI	AD KOBRA • NIP: 865-256-66-42 66-666 Kraków • Więzienna 85 • 125-55-88 • info@kobra.insert.pl
FI	AD-MAR s.c. • NIP: 873-521-22-43 44-753 Bierkowice • Romanowskiego 23 • 327-54-55 • info@admar.insert.pl
FI	Agencja reklamowa KSAVON • NIP: 847-88-99-698 52-365 Koszalin • Piękna 44/2 • 31-32-22 • info@ksavon.insert.pl
FI	Alfa - Tech s.c. • NIP: 821-53-15-245 44-738 Wałbrzych • Męckiego 83 • 65-456-55 • info@alfa.insert.pl

**SZCZEGÓŁY OPERACJI:**

Procedury JPK: **SW - Sprzedaż wysyłkowa** ≡

Zastąp istniejące procedury

**ZMIENĀ** **ANULUJ**

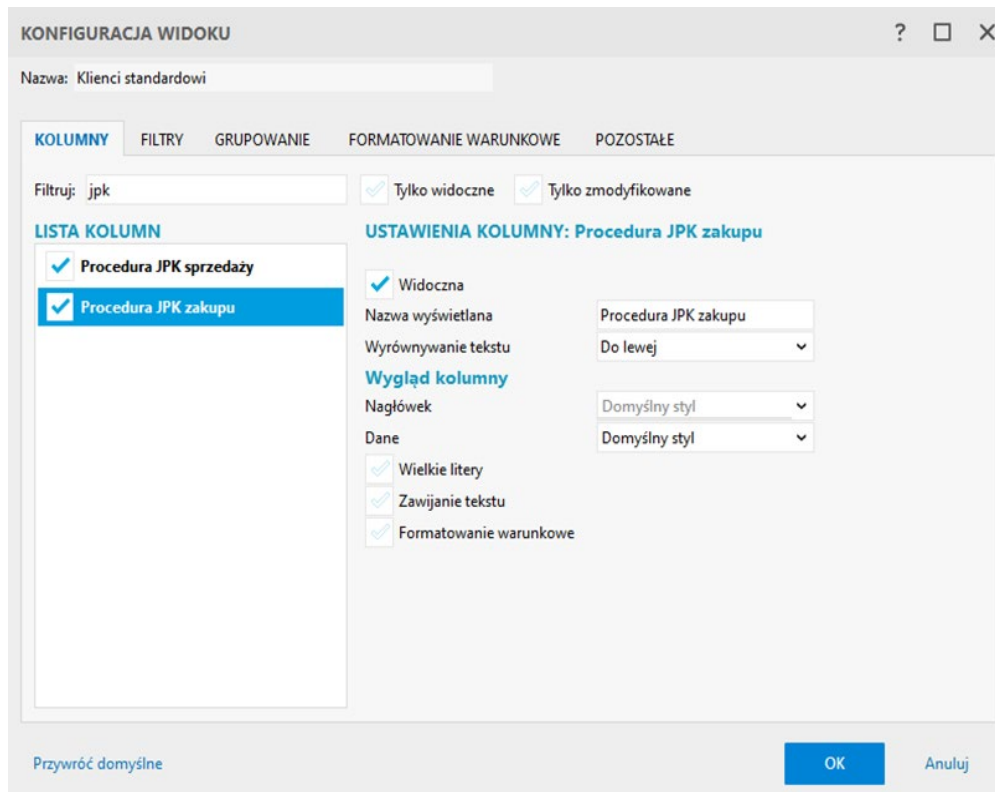
Stosowne ustawienia dostępne są również w szablonach klientów (moduł **Konfiguracja – Szablony klientów**). Dzięki czemu nowo dodawani do programu Klienci będą mogli mieć już określone pewne domyślne procedury JPK.

**KF** Edycja szablonu

**Podstawowe:**

Nazwa:	Domyślny szablon firmy	Typ szablonu:	Firma
Opis:	Dane umieszczone w tym szablonie będą wstawiane do nowych klientów - firm		
Klient:	Standardowy	Czynny podatek VAT:	Tak
Region:	(brak)	Metoda rozliczania VAT:	Memoriałowa
Grupa:	(brak)	Państwo rejestracji (VATIN):	(takie, jak państwo mojej firmy)
Cecha:	(brak)	Transakcja handlowa przy sprzedaży:	S Sprzedaż krajowa
Domyślna forma komunikatu:	Komunikat	Transakcja handlowa przy zakupie:	Z Zakup krajowy
<b>Adres:</b>		Procedury JPK przy sprzedaży:	Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby i
Miejscowość:		Procedury JPK przy zakupie:	Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby i
Kod pocztowy:		<b>Kredyt kupiecki:</b>	
Państwo:	(brak)	Domyślna forma kredytu kupieckiego:	Przelew
Województwo:	(najpierw wybierz państwo)	Domyślny kredyt kupiecki:	0,00 %
Typ adresu dodatkowego:	korespondencyjny	Maksymalny termin płatności:	(brak)

W module **Klienci** istnieje możliwość uwidocznienia kolumn z procedurami JPK przypisanymi do klienta. Można również dokonać filtrowania po tych danych.



KLIENCI STANDARDOWI									
Więcej									
olna) Status S - Standardowy Typ (dowolny) Aktywny Tak Procedura JPK sprzedaży SW - Sprzedaż wysyłkowa Procedura JPK zakupu (dowolny)									
NIP	Adres	Miejscowość	Telefon	E-mail	Uwagi	Procedura JPK s...	Procedura JPK z...	A	Flaga
865-256-66-42	Więzienna 85	Kraków	125-55-88	info@kobra.insert.pl		SW			
873-521-22-43	Romanowskiego 23	Bierkowice	327-54-55	info@admar.insert.pl		SW			
SAVON 847-88-99-698	Piękna 44/2	Koszalin	31-32-22	info@ksavon.insert...		SW			
821-53-15-245	Męckiego 83	Wałbrzych	65-456-55	info@alfa.insert.pl		SW	MPP		

## Sprzedaż fiskalna

W pliku JPK\_V7 należy wykazywać wszystkie faktury wystawione na podmioty prowadzące działalność gospodarczą, bez względu na to, czy sprzedaż została zafiskalizowana, czy nie. Należy zadbać o to, aby zafiskalizowane faktury oraz faktury do paragonów nie dublowały wartości sprzedaży w kontekście podatku VAT należnego.

Subjekt nexo przechowuje informacje o fiskalizacji dokumentów. Każda faktura zarejestrowana na urządzeniu fiskalnym otrzymuje w programie specjalny status, który widoczny jest w kolumnie **F – Fiskalizacja - status**.

SP Sprzedaż		WSZYSTKIE DOKUMENTY					
		FAKTURY VAT	FAKTURY VAT MARŻA	FAKTURY ZALICZKOWE	PARAGONY I FAKTURY UPROSZCZONE		
		Oddział (dowolny)	Data wystawienia (dowolna)	Typ dokumentu (dowolny)	Kategoria (dowolna)	Status dokumentu (dowolny)	Flaga (dowolna) Więcej
T	S	F	E	Data wystawienia	Numer	Nabywca	Adres dostawy
FD	W			30-09-2020	FD 1/OUTLET/2020	Solarium SUN	
FS	W			18-09-2020	FS 1/CENTRALA/2020	Drogeria ALEGRO	
FS	W			18-09-2020	FS 2/CENTRALA/2020	Kiosk ARTUR	
FS	W	J		01-10-2020	FS 3/CENTRALA/2020	AD KOBRA	
PA	W			18-09-2020	PA 1/GALAXIA/2020		

Faktury detaliczne również są wyszczególnione w programie. O tym czy dana faktura została wystawiona do paragonu informuje kolumna **T - Typ dokumentu**.

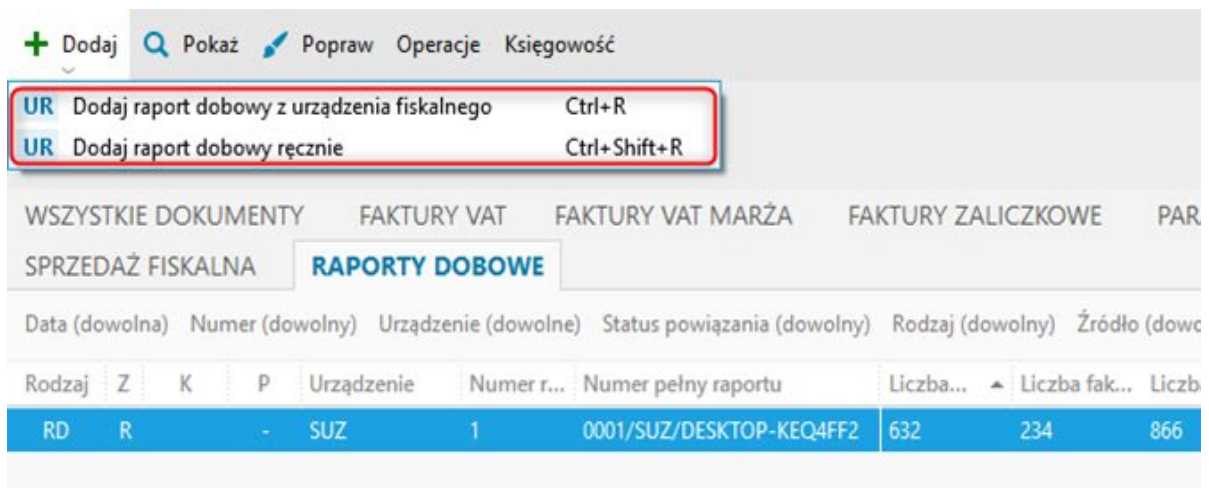
SP Sprzedaż		WSZYSTKIE DOKUMENTY					
		FAKTURY VAT	FAKTURY VAT MARŻA	FAKTURY ZALICZKOWE	PARAGONY I FAKTURY UPROSZCZONE		
		Oddział (dowolny)	Data wystawienia (dowolna)	Typ dokumentu (dowolny)	Kategoria (dowolna)	Status dokumentu (dowolny)	Flaga (dowolna) Więcej
T	S	F	E	Data wystawienia	Numer	Nabywca	Adres dostawy
FD	W			30-09-2020	FD 1/OUTLET/2020	Solarium SUN	
FS	W			18-09-2020	FS 1/CENTRALA/2020	Drogeria ALEGRO	
FS	W			18-09-2020	FS 2/CENTRALA/2020	Kiosk ARTUR	
FS	W	J		01-10-2020	FS 3/CENTRALA/2020	AD KOBRA	
PA	W			18-09-2020	PA 1/GALAXIA/2020		

Zafiskalizowane faktury jak i faktury do paragonu automatycznie otrzymują oznaczenie dowodu sprzedaży **FP – Faktura do paragonu**, dzięki temu odpowiednio wykazane zostają w wewnętrznym pliku JPK\_V7M/K generowanym z Subiekta nexo.

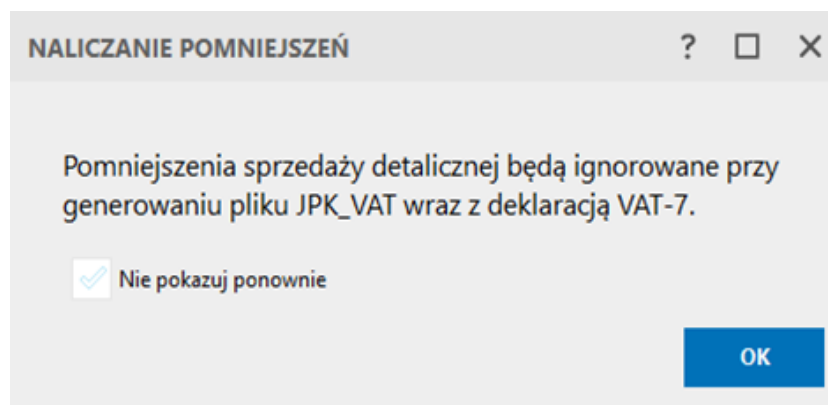
FS FS 3/CENTRALA/2020		383,64 PLN			
Dostawa: Węzienna 85 66-666 Kraków		Status: W • Transakcja: S			
PODSTAWOWE <b>VAT</b> DOSTAWY POWIĄZANIA KSIĘGOWOŚĆ					
Wystawiony na:	podmiot prowadzący działalność gospodarczą	Metoda rozliczenia VAT:	Memoriałowa		
Podzielona płatność:	niewymagana	Identyfikator podatkowy klienta:	NIP		
Oznaczenia JPK:	FP - Faktura do paragonu				
Nazwa	Stawka	Netto	VAT	Brutto	Symbol w...
Stawka VAT podstawowa 23%	23	311,90	71,74	383,64	PLN



Wartość sprzedaży, która została zarejestrowana na urządzeniu fiskalnym powinna zostać wprowadzona do programu za pomocą dokumentu **Raport dobowy**. Subiekt nexo zapewnia automatyczny odczyt liczników sprzedaży z urządzeń fiskalnych (opcja **Dodaj raport dobowy z urządzenia fiskalnego**). Jeżeli zachodzi potrzeba, raport dobowy można wprowadzić do programu ręcznie.



**Uwaga!** Poprzednie wersje plików JPK wymagały dokumentów pomniejszych sprzedaży detalicznej. Obowiązująca struktura pliku JPK\_V7M/K nie uwzględnia już tego typu dokumentów. Nie ma zatem obowiązku wprowadzania ich do programu. Przy próbie dodania pomniejszenia sprzedaży detalicznej do programu wyświetlana jest stosowna informacja.



Mimo braku potrzeby generowania tego typu dokumentów, funkcjonalność wystawiania pomniejszych sprzedaży detalicznej jest dostępna z poziomu programu, gdyż tego typu dokumenty mogą być wciąż wykorzystywane w księgowości.

## Numer VATIN

W celu poprawnego wykazania dokumentów, na których klient użył numeru NIP z przedrostkiem PL, na potrzeby pliku JPK istnieje możliwość opcjonalnego korzystania z numeru VATIN klienta przy transakcjach krajowych. Zgodnie z wyjaśnieniami MF co do sposobu wypełniania pliku JPK\_V7: jeżeli na fakturze wykazany był kod kraju kontrahenta, to należy go również wykazać w pliku JPK.

Na formularzu faktury sprzedaży, na zakładce VAT, dostępne jest pole *Identyfikator podatkowy klienta*.

FS Faktura VAT sprzedaży  
Dostawa: Cicha 15/5 42-561 Głogów

0,00 PLN  
Status: W • Transakcja: WDT

PODSTAWOWE VAT DOSTAWY POWIĄZANIA

Wystawiony na: podmiot prowadzący działalność gospodarczą  
Metoda rozliczania VAT: Memoriałowa  
Podzielona płatność: niewymagana  
Identyfikator podatkowy klienta: VATIN  
Oznaczenia JPK: (brak, wpisz symbol lub wciśnij F12 aby rozwinąć listę)

Nazwa	Stawka	Netto	VAT	Brutto

Pole to przyjmuje dwie wartości NIP oraz VATIN. Wartość pola ustawiana jest automatycznie zgodnie z ustawieniami wykonanymi w danych klienta. Jeśli w danych klienta wybrano *Na podstawie transakcji*, pole to będzie ustawiane według wybranej na dokumencie transakcji VAT.

FS Faktura VAT sprzedaży  
Dostawa: Cicha 15/5 42-561 Głogów

0,00 PLN  
Status: W • Transakcja: WDT

PODSTAWOWE VAT DOSTAWY POWIĄZANIA

Numer: FS Auto/CENTRALA/2020  
Nabywca: Drogeria ALEGRO  
NIP: 898-42-42-421  
Adres: Cicha 15/5, 42-561 Głogów  
Odbiorca: Pisz, aby wyszukać; [F2] - Lista; [Insert] - Dodaj i ws  
Płatnik: Drogeria ALEGRO  
NIP: 898-42-42-421  
Adres: Cicha 15/5, 42-561 Głogów  
Sprzedawca: Firma prezentacyjna

Data wystawienia: 22-10-2020  
Data zak. dostawy: 22-10-2020  
Miejsce wystawienia: Wrocław  
Oddział: CENTRALA  
Stanowisko: CENTR Kasa Centralna  
Magazyn: MAG Magazyn główny  
Sposób dostawy: (brak)

ASORTYMENT

Cennik: Podstawowy • Waluta: PLN • od netto  
Rabat: Korzystniejszy z kontrahenta/cennika  
Status dokumentu: W Wydany towar i wy  
Transakcja: WDT Wewnętrzzwólnoto...

Należy wiedzieć, że to właśnie z tego pola program pobierze identyfikator podatkowy do raportu **Dokumenty do JPK** oraz do pliku wewnętrznego **JPK\_7M/K**.

**Identyfikator podatkowy klienta** na fakturach może dodatkowo przyjmować wartość wynikającą z kartoteki Klienta.

W danych klienta na zakładce **Podstawowe** dostępne jest pole **Stosuj VATIN**. Przyjmuje ono dwie wartości: **Zawsze** i **Na podstawie transakcji**. Ustawienie **Zawsze** sprawi, że to numer VATIN będzie figurował na dokumentach.

The screenshot shows the 'Podstawowe' (Basic) tab for a client named 'ABC s.c.'. The 'Stosuj VATIN' field is highlighted with a red box, and its dropdown menu is open, showing two options: 'Zawsze' (Always) and 'Na podstawie transakcji' (Based on transaction). Other fields include 'Nazwa', 'NIP', 'Adres', 'Klient', 'Grupa', 'Symbol', 'REGON', 'KRS', 'Czynny podatnik VAT', 'Jednolita transakcja handlowa', 'Metoda rozliczania VAT', and 'VATIN'.

Dzięki operacjom zbiorczym dostępnym w module **Klienci**, sposób stosowania numeru VATIN, można zdefiniować dla wielu Klientów jednocześnie.

The screenshot shows the 'Klienci' (Clients) module with a list of clients. The 'Zbiorczo' (Batch) operation is selected, and a context menu is open. The 'Zmień sposób zastosowania VATIN' option is highlighted with a red box. The list of clients includes 'ABC s.c.', 'ABCDE S.A.', 'AD KOBRA', 'AD-MAR s.c.', 'Agencja reklamowa KSAVON', 'Aldona Woźniak', 'Aleksandra Kania', 'Alfa - Tech s.c.', and 'Anna Nowacka - kadrowa'.

Typ	St...	Nazwa	NIP	Adres
FI	S	ABC s.c.	894-56-53-563	Polanka 12/6
II	S	ABCDE S.A.	1234774321	Wiśniowa 212
FI	S	AD KOBRA	865-256-66-42	Więzienna 85
FI	S	AD-MAR s.c.	873-521-22-43	Romanowskiego
FI	S	Agencja reklamowa KSAVON	847-88-99-698	Piękna 44/2
PH	S	Aldona Woźniak		
PH	S	Aleksandra Kania		
FI	S	Alfa - Tech s.c.	821-53-15-245	Męckiego 83
KD	S	Anna Nowacka - kadrowa	2244372182	Słoneczna 3/17

## Przekazywanie dokumentów z Subiekta nexo do księgowości

### Praca programu księgowego i handlowego na jednej bazie danych

Przy takim modelu pracy dokumenty wystawione w Subiekcie nexo natychmiast dostępne są w programie księgowym Rewizorze nexo lub Rachmistrzu nexo. Dokumenty są współdzielone, więc przekazywany jest komplet informacji potrzebnych do wygenerowania pliku JPK-V7M/K. Do importu dokumentów w programie księgowym wykorzystywane są schematy importu i dekretacji, które pozwalają dokładnie odwzorować dane źródłowe w zapisie w ewidencji VAT.

### Komunikacja online

W tym modelu pracy wymiana dokumentów między programem handlowym, a księgowym zachodzi za pośrednictwem serwisu chmurowego. Ten typ wymiany danych podobnie jak praca na jednej bazie danych również zapewnia komplet informacji potrzebnych do wygenerowania pliku JPK-V7M/K. Do importu dokumentów w programie księgowym wykorzystywane są schematy dekretacji, które pozwalają dokładnie odwzorować dane źródłowe w zapisie w ewidencji VAT.

**Uwaga! Wymiana danych online możliwa jest wyłącznie między programami z linii nexo. Jeżeli księgowość pracuje na programach z linii GT, dokumenty należy przekazywać za pomocą plików EDI++.**

### Komunikacja offline

Jeżeli program księgowy i Subiekt nexo nie pracują na tej samej bazie danych, a dodatkowo nie ma możliwości skorzystania z oferowanej przez program komunikacji online, wówczas wymiana dokumentów między systemami musi odbywać się za pomocą plików. Taki model przekazywania informacji dotyczy głównie biur rachunkowych zdalnie rozliczających swoich klientów. Najczęściej do wymiany danych wykorzystywane są pliki komunikacji w formacie EDI++ (EPP). Choć istnieje również możliwość przekazywania danych na temat samych zapisów VAT za pomocą plików JPK\_V7M/K wewnętrznych generowanych w Subiekcie nexo.

Przekazywanie danych plikami komunikacji EPP jest zalecanym sposobem udostępniania informacji. Dzięki wykorzystaniu, w programach księgowych, schematów importu i dekretacji można dokładnie odwzorować dane źródłowe w zapisie w ewidencji VAT. Metoda ta jest zalecana ze względu na dokładność odzwierciedlenia w zapisach VAT odpowiednich transakcji VAT.

Oprócz pliku w formacie EDI++ program Subiekt nexo potrafi generować pliki w formacie xml. Wymiana danych w tym formacie między programem handlowym, a księgowością możliwa jest wyłącznie między programami z linii nexo. Powinna być ona jednak traktowana jako incydentalny zamiennik wymiany online, gdyż to właśnie wymiana online jest podstawowym sposobem przekazywania danych pomiędzy Subiektem nexo, a programem księgowym nexo, które pracują na różnych bazach danych.

## Pliki EDI ++

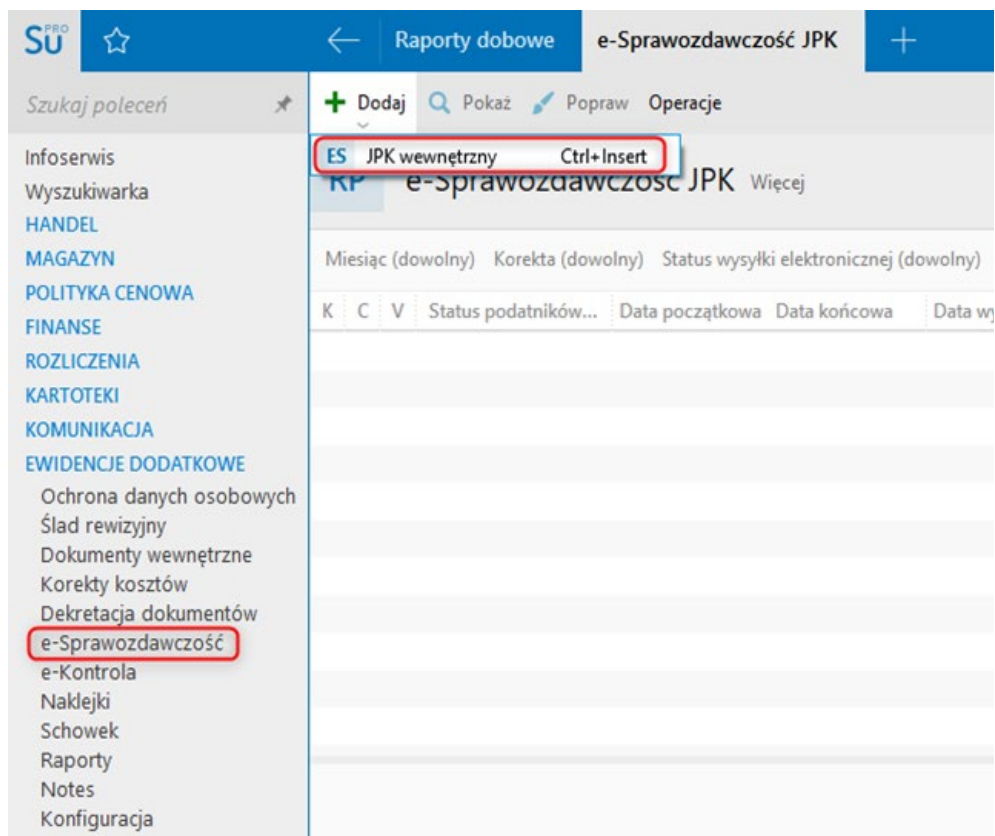
Należy zadbać o to, aby generowane w Subieckie nexo pliki dla księgowości zawierały komplet informacji niezbędnych do prawidłowego sporządzenia pliku JPK\_V7.

Pliki wymiany EDI++, generowane w systemie handlowym Subiekt nexo dla biura rachunkowego obsługują wszystkie wymagane przez plik JPK\_V7M/K oznaczenia JPK. Minimalna wersja systemu handlowego Subiekt nexo, wymagana do prawidłowego wygenerowania pliku EDI++ z kompletem danych na potrzeby JPK\_V7 to 32.1.0.

**Raporty dobowe** zapisywane w programie Subiekt nexo nie są eksportowane do pliku wymiany EDI++. W przypadku, gdy księgowość pracuje w oparciu o pliki w tym formacie, zbiorczą informację o sprzedaży fiskalnej należy dostarczyć w inny sposób np. przekazując wydruki Raportów dobowych dodanych do programu, lub bezpośredni wydruk podsumowania sprzedaży z urzędzenia fiskalnego.

## Utworzenie JPK\_V7M/K w Subieckie nexo

Należy pamiętać, że do utworzenia pliku JPK\_V7M/K wymagany jest aktywny abonament na ulepszenia. Aby utworzyć plik JPK\_V7M/K w programie Subiekt nexo, należy wejść do modułu **Ewidencje dodatkowe – e-Sprawozdawczość**. W przygotowaniu Jednolitego Pliku Kontrolnego pomocny jest kreator odpłatny pod opcją **Dodaj – JPK wewnętrzny**.



Pliki wewnętrzne JPK generowane w Subieckie nexo nie podlegają wysyłce do serwisu Ministerstwa Finansów i przeznaczone są do przekazania do działu księgowości lub do biura rachunkowego. Program informuje o tym fakcie już w pierwszym kroku kreatora.



## Kreator JPK\_V7M/K - Informacje ogólne

Źródłem danych dla pliku JPK wewnętrznego w Subiekcie nexo jest raport **Dokumenty do JPK\_V7M/V7K**. Z Subiekta nexo w wewnętrznym pliku JPK można przekazać dane zarówno o sprzedaży, jak i o zakupie lub tylko o zakupie lub tylko o sprzedaży.

Pole **Korekta** pozwala określić, czy plik JPK tworzony jest po raz pierwszy, czy jest to korekta.

Informacje do pliku JPK o urzędzie skarbowym i adresie email pobierane są z danych **Mojej firmy**, jeżeli zostały wcześniej uzupełnione. W innym przypadku dane te należy uzupełnić ręcznie.

Generowane pliki JPK mogą być automatycznie zapisywane na dysku twardym komputera. Zaznaczenie opcji **Zapisz do pliku** w oknie kreatora powoduje jednoczesne zapisanie pliku JPK w bazie danych programu i na dysku. W programie taki plik zostanie oznaczony jako Zatwierdzony i Wyeksportowany.

Pole **Szyfruj** dostępne jest przy aktywnej opcji zapisywania pliku na dysku i służy do zabezpieczenia danych generowanego pliku. Dzięki temu nie jest możliwy wgląd do jego zawartości przez osoby postronne. Po zaznaczeniu opcji **Szyfruj** za pomocą przycisku **Ustaw hasło szyfrowania**, można wprowadzić hasło.

Program Subiekt nexo generuje pliki JPK na dwa różne sposoby. W pierwszym kroku kreatora należy dokonać wyboru jednej z opcji tworzenia pliku:

- Utwórz plik wysyłki VAT wewnętrzny za cały miesiąc
- Utwórz plik wysyłki VAT wewnętrzny za dowolny okres (zaawansowane)

**TWORZENIE PLIKU WYSYŁKI VAT WEWNĘTRZNEGO**
? □ ×

---

Parametry doboru dokumentów i wysyłki

Uwaga! Pliki wewnętrzne JPK\_VAT generowane z Subiekta nexo nie posiadają kompletu danych, jakie wymaga Ministerstwo Finansów w zakresie obowiązkowego comiesięcznego raportowania JPK\_VAT. Mogą one służyć **wyłącznie jako pliki wymiany danych** np. do biura rachunkowego. Generowanie pełnych, rozliczeniowych plików JPK\_VAT dostępne jest wyłącznie w programach księgowych (np. Rachmistrz nexo, Rewizor nexo).

Kod urzędu skarbowego:

**Utwórz plik wysyłki VAT wewnętrzny za cały miesiąc**

Zostanie utworzony plik wysyłki VAT wewnętrzny na podstawie wszystkich wystawionych dokumentów sprzedaży lub wprowadzonych dokumentów zakupu za cały wybrany miesiąc.

<input checked="" type="checkbox"/> Sprzedaż	Miesiąc naliczenia: październik 2020	<input checked="" type="checkbox"/> Korekta
<input checked="" type="checkbox"/> Zakup	<input checked="" type="checkbox"/> Zapisz do pliku: D:\JPK\10_2020.xml	<a href="#">WYBIERZ...</a>
	<input checked="" type="checkbox"/> Szyfruj	<a href="#">Ustaw hasło szyfrowania</a>
Adres e-mail: <input type="text" value="mojafirma@com.pl"/>		
Sprzedaż ufiskalniona: <input type="text" value="na podstawie raportów dobowych"/>		
Rodzaj pliku JPK: <input type="text" value="JPK_V7M - Dane ewidencji VAT i deklaracji VAT-7"/>		

**Utwórz plik wysyłki VAT wewnętrzny za dowolny okres - zaawansowane**

Aby utworzyć plik wysyłki VAT wewnętrzny za dowolny okres, należy w raporcie 'Dokumenty do JPK\_VAT/V7M/V7K' wybrać dokumenty, ustawiając zaawansowane filtry i wykonać polecenie Dodaj plik VAT wewnętrzny.

Ustaw z dnia 4 lipca 2019 r. o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług oraz innych ustaw (Dz. U. poz. 1520), wprowadzono zmiany do ustawy o VAT, mającej na celu uproszczenie obowiązków...

[więcej...](#)

ANULUJ
DALEJ >>

## Utwórz plik wysyłki VAT wewnętrzny za cały miesiąc

Ta opcja generowania pliku jest zalecana i w pełni automatyczna. Wybranie jej spowoduje, że system utworzy plik JPK na podstawie wszystkich wystawionych dokumentów sprzedaży lub wprowadzonych dokumentów zakupu za cały wskazany miesiąc.

Zgodnie z tym, w jaki sposób zapisywana jest w programie sprzedaż fiskalna, należy wybrać jedną z dwóch opcji pobierania danych na jej temat – na podstawie pojedynczych dokumentów lub na podstawie raportów dobowych (w przypadku tej drugiej metody należy zadbać o wcześniejsze wczytanie wszystkich raportów dobowych z urzędów fiskalnych do programu).

W zależności od obowiązującego podatnika sposobu rozliczania VAT należy wybrać jedną z dwóch struktur: **JPK\_V7M** (plik miesięczny) lub **JPK\_V7K** (plik kwartalny).

## Utwórz plik wysyłki VAT wewnętrzny za dowolny okres (zaawansowane)

W przypadku tej opcji konieczne jest wybranie dokumentów jakie wczytane zostaną do pliku JPK. Wyboru dokumentów dokonuje się za pośrednictwem raportu **Dokumenty do JPK\_VAT/V7M/V7K** poprzez odpowiednie ustawienie filtrów.

Po określeniu filtrowania danych należy nacisnąć przycisk **Wylicz (F5)**, a następnie wykonać polecenie z menu **e-Sprawozdawczość - Dodaj plik VAT wewnętrzny**.

The screenshot shows the 'e-Sprawozdawczość' menu with the following options:

- Dodaj plik VAT wewnętrzny (Ctrl+Shift+G)
- Nalicz pomniejszenie sprzedaży (Ctrl+Shift+S)

Below the menu, a table of transactions is displayed with the following columns: Op, Data podatkowa, Nr pełny, Klient, Adres, Kod, Miejscowość, Identyfikator..., Netto razem, VAT razem, Brutto razem, Transakcj... (8). The table contains several rows of transaction data.

Dalej w zależności od obowiązującego podatnika sposobu rozliczania VAT należy wybrać jedną z dwóch struktur: **JPK\_V7M** (plik miesięczny) lub **JPK\_V7K** (plik kwartalny).

**TWORZENIE PLIKU WYSYŁKI VAT WEWNĘTRZNEGO**

**Uwaga!** Pliki wewnętrzne JPK\_VAT generowane z Subiekta nexo nie posiadają kompletu danych, jakie wymaga Ministerstwo Finansów w zakresie obowiązkowego comiesięcznego raportowania JPK\_VAT. Mogą one służyć **wyłącznie jako pliki wymiany danych** np. do biura rachunkowego. Generowanie pełnych, rozliczeniowych plików JPK\_VAT dostępne jest wyłącznie w programach księgowych (np. Rachmistrz nexo, Rewizor nexo).

Kod urzędu skarbowego: 0225      Urząd Skarbowy Wrocław - Krzyki

Zapisz do pliku: D:\JPK\10\_2020.xml      **WYBIERZ...**

Szyfruj      Ustaw hasło szyfrowania

Korekta

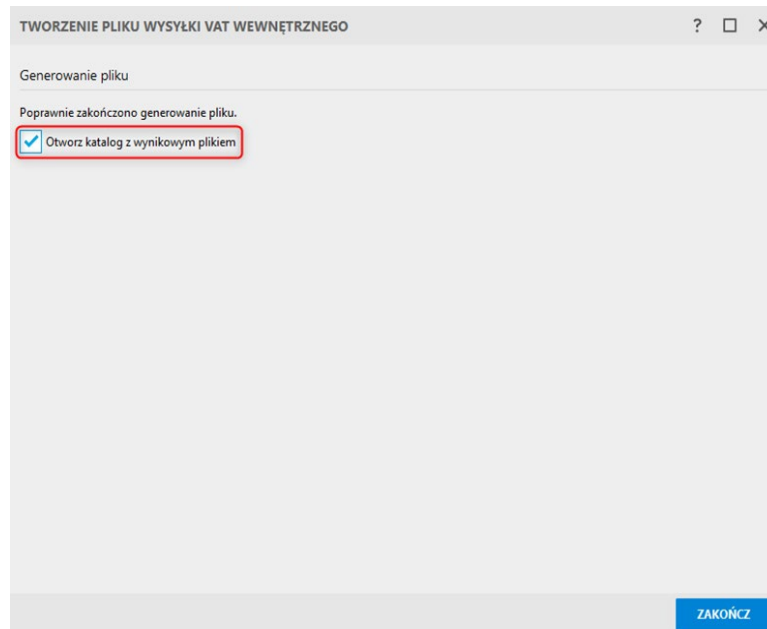
Adres e-mail: mojafirma@com.pl

Rodzaj pliku JPK: JPK\_V7M - Dane ewidencji VAT i deklaracji VAT-7

**OK**      **ANULUJ**

## Zakończenie kreatora

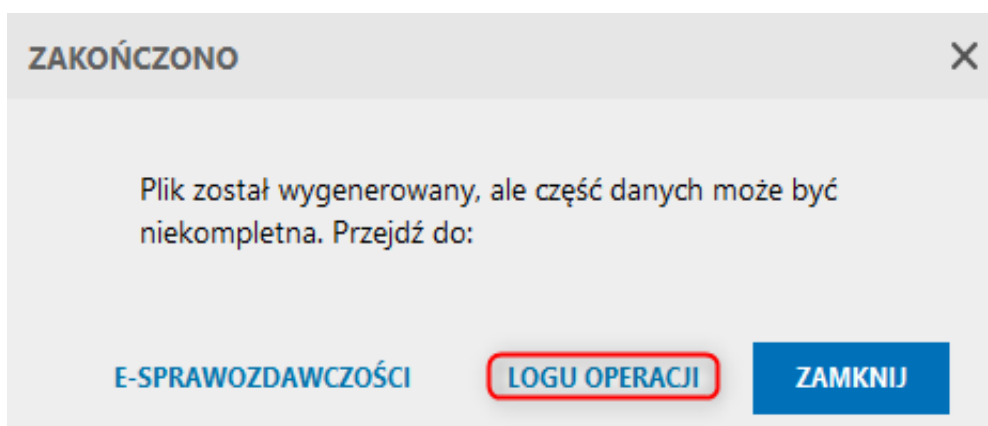
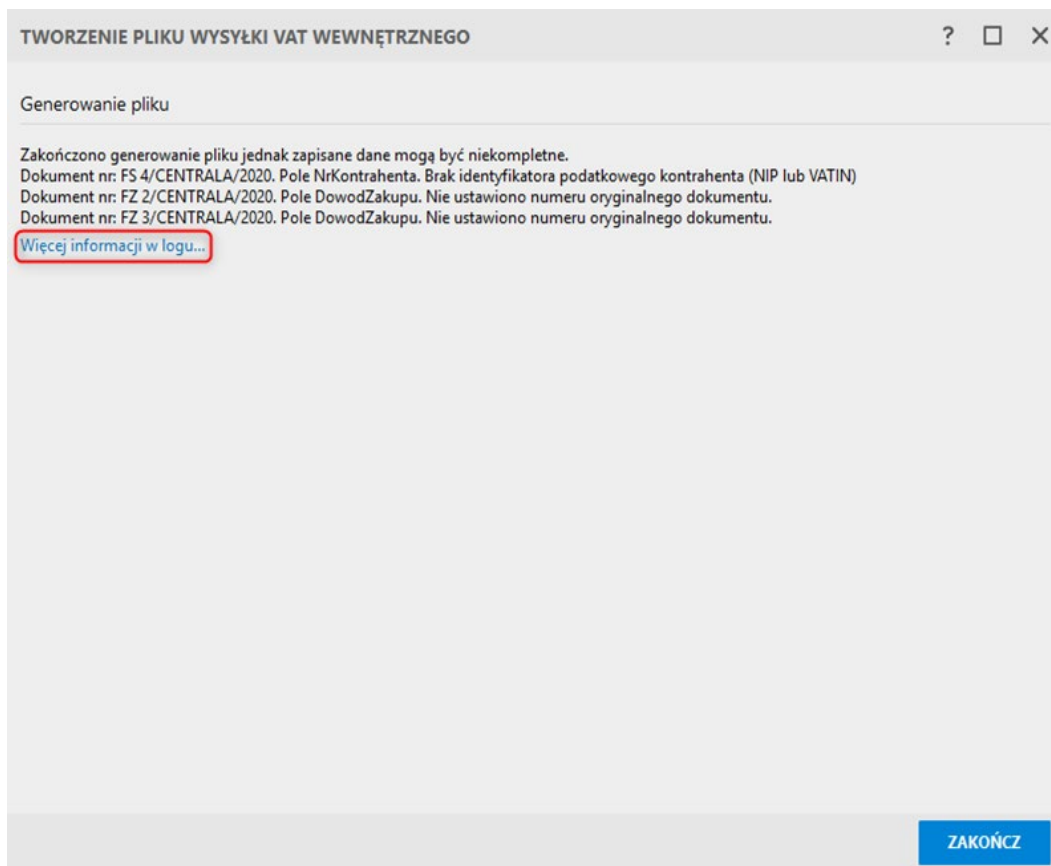
Jeżeli wybrano opcję zapisu JPK do pliku, na zakończenie kreatora, program może wyświetlić katalog z wynikowym plikiem.



Po zamknięciu kreatora wygenerowany plik wewnętrzny JPK pojawi się w module.

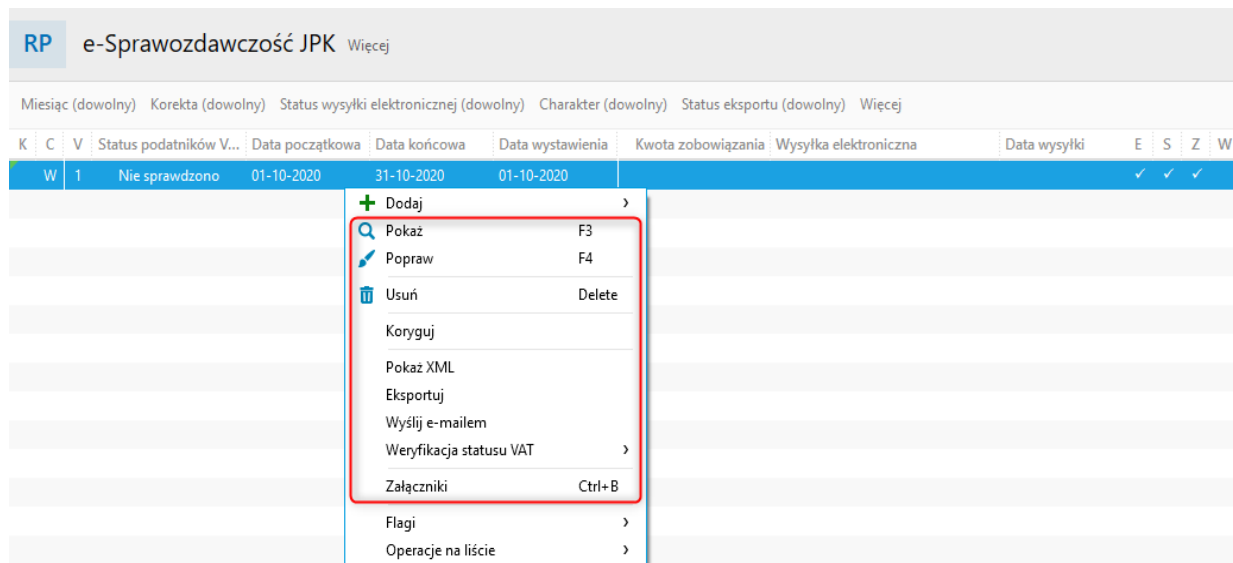
<span style="color: green;">+</span> Dodaj <span style="color: blue;">🔍</span> Pokaż <span style="color: blue;">✎</span> Popraw Operacje								
<span style="background-color: #e0e0e0; padding: 2px;">RP</span> e-Sprawozdawczość JPK <span style="float: right;">Więcej</span>								
Miesiąc (dowolny) Korekta (dowolny) Status wysyłki elektronicznej (dowolny) Charakter (dowolny) Status eksportu (dowolny) Więcej								
K	C	V	Status podatników V...	Data początkowa	Data końcowa	Data wystawienia	Kwota zobowiązania	Wysyłka elektroniczna
W	1		Nie sprawdzono	01-10-2020	31-10-2020	01-10-2020		

Jeżeli przy generowaniu pliku program napotka błędy lub jeżeli dane źródłowe nie będą posiadały kompletu wymaganych informacji, wówczas program na zakończenie kreatora zakomunikuje o tym fakcie. Użytkownik może wówczas zapoznać się z logiem, który zawiera szczegółowy wykaz niepoprawnych operacji.

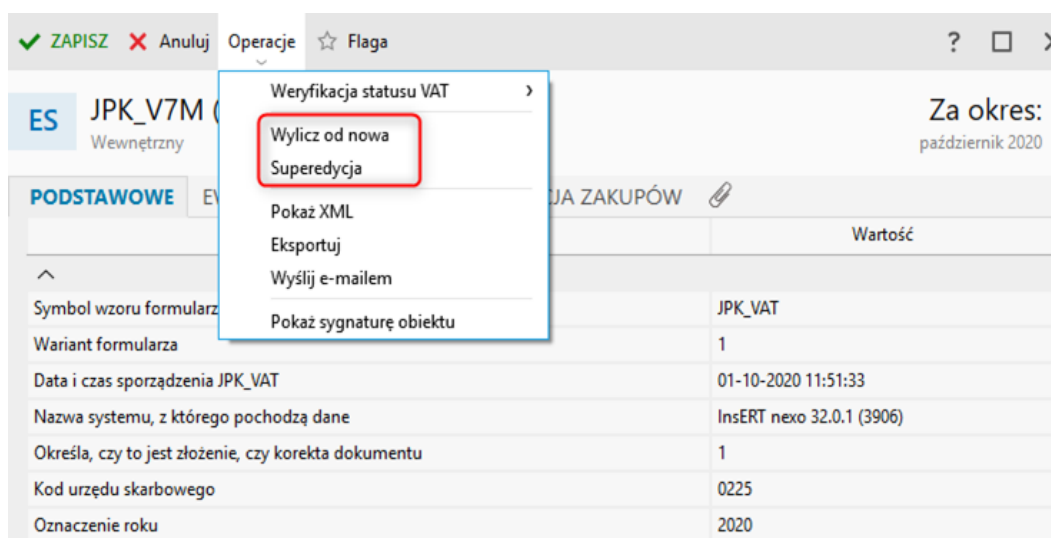


## Informacje dodatkowe

Dla zapisanego w programie pliku JPK\_V7M/K dostępne są następujące opcje:



- **Pokaż/Popraw** – opcje pozwalające sprawdzić zawarte w pliku informacje. Edycja wygenerowanego pliku możliwa jest jedynie przy poprawie pliku po wejściu w tryb *Superedycji*. Przy poprawie możliwe jest również **wyliczenie pliku od nowa**.



- **Usuń** – usuwa plik JPK
- **Koryguj** – opcja przeznaczona dla plików typu rozliczeniowego, nie działająca na plikach wewnętrznych generowanych w Subiekcje nexo
- **Pokaż XML** – umożliwia podgląd zawartości pliku VAT w postaci zgodnej ze strukturą wymaganą przez Ministerstwo Finansów
- **Eksportuj** – opcja umożliwia zapisanie pliku JPK\_V7 w postaci XML na dysku komputera
- **Wyślij e-mailem** – dzięki tej opcji nie trzeba eksportować pliku na dysk, a można od razu wysłać go e-mailem (klientem systemowym lub klientem pocztowym skonfigurowanym w Subiekcje nexo).
- **Weryfikacja statusu VAT** – zestaw funkcji, które pozwalają upewnić się, że kontrahenci wykazani w pliku JPK wewnętrznym posiadają status czynnego podatnika VAT.



## Sporządzenie JPK\_V7M/K w programie księgowym (Rachmistrz nexo, Rewizor nexo)

### Dane źródłowe

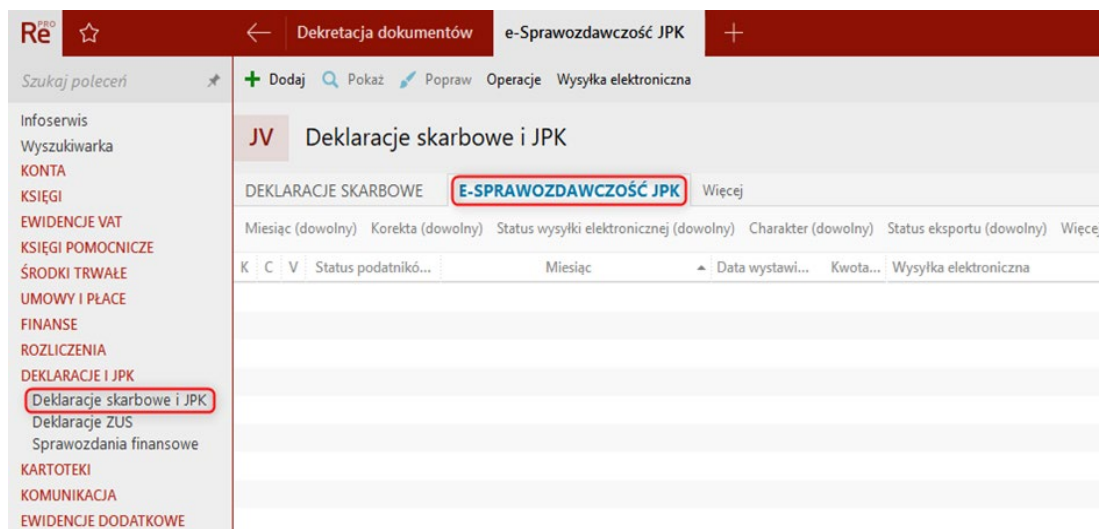
Podstawą sporządzenia JPK\_V7 są dokumenty dotyczące ewidencji VAT:

1. wprowadzone do programu ręcznie,
2. zaimportowane z programu Subiekt nexo (praca na jednej bazie danych, komunikacja online, pliki EDI++/xml).

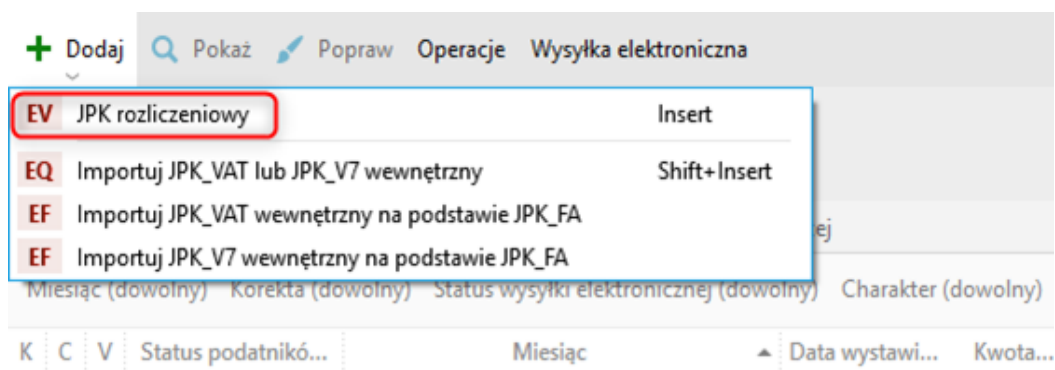
W przypadku dokumentów pochodzących z Subiekta nexo, dokumenty należy zapisać w odpowiednich ewidencjach na podstawie schematów importu i dekretacji lub pochodzących z Subiekta nexo plików wewnętrznych JPK\_V7M/K.

### Sporządzenie JPK\_VAT

Należy wejść do modułu Deklaracje skarbowe i JPK, a następnie przejść do widoku e-Sprawozdawczość JPK.



Po kliknięciu przycisku **Dodaj - JPK rozliczeniowy** otworzy się okno generowania Jednolitego Pliku Kontrolnego.



W pierwszej kolejności wskazać należy **Miesiąc naliczenia**. Dostępne jest także pole korekty, jeżeli plik JPK ma zostać wysłany jako korygujący.

Informacje do pliku JPK o urzędzie skarbowym i adresie email pobierane są z danych **Mojej firmy**, jeżeli zostały wcześniej uzupełnione. W innym przypadku dane te należy uzupełnić ręcznie.

**KREATOR GENEROWANIA PLIKU WYSYŁKI JPK**
? □ ×

---

Parametry generowania pliku JPK

Miesiąc naliczenia: październik 2020 ▾

Korekta:

Kod urzędu skarbowego: 0225 Urząd Skarbowy Wrocław - Krzyki

Adres poczty elektronicznej: biuro@test.com

*Ustawą z dnia 4 lipca 2019 r. o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług oraz innych ustaw (Dz. U. poz. 1520), wprowadzono zmiany do ustawy o VAT, mające na celu uproszczenie obowiązków sprawozdawczych w tym podatku, poprzez połączenie składanych dotychczas odrębnie informacji o prowadzonej ewidencji w formie JPK\_VAT oraz deklaracji VAT-7/VAT-7K. Zgodnie z tymi zmianami dotychczasowe deklaracje VAT-7 i VAT-7K i informacja o ewidencji są zastępowane przez przesyłany łącznie jeden dokument elektroniczny JPK\_VAT, w formie JPK\_V7M lub JPK\_V7K.*

*Za okresy od dnia 1 października 2020 r. nie ma możliwości składania deklaracji VAT-7 i VAT-7K oraz ewidencji w inny sposób niż w formie nowego JPK\_V7.*

ANULUJ
<< WSTECZ
DALEJ >>
WYKONAJ

W następnym kroku należy kliknąć **Wykonaj**, a potem, jeśli nie ma błędów i ostrzeżeń – **Zakończ**.

Jeżeli przy generowaniu pliku wystąpią błędy, wówczas program na zakończenie kreatora zakomunikuje o tym fakcie. Użytkownik może wówczas zapoznać się z logiem (opcja **Pokaż log**), który zawiera szczegółowy wykaz niepoprawnych operacji.

**KREATOR GENEROWANIA PLIKU WYSYŁKI JPK**
? □ ×

---

Generowanie pliku

JPK_V7M	01-10-2020 - 31-10-2020	OK	Dodatkowe informacje dostępne w logu	<a href="#">Pokaż log</a>
Zapisywanie pliku		OK	Zapisano	

ANULUJ
<< WSTECZ
ZAKOŃCZ
WYKONAJ

Po zamknięciu kreatora wygenerowany plik JPK\_V7M/K pojawi się w module.

JV Deklaracje skarbowe i JPK														
DEKLARACJE SKARBOWE <b>E-SPRAWOZDAWCZOŚĆ JPK</b> Więcej														
Miesiąc (dowolny) Korekta (dowolny) Status wysyłki elektronicznej (dowolny) Charakter (dowolny) Status eksportu (dowolny) Więcej (1)														
K	C	V	Status podatników VAT	Miesiąc	Data wystawienia	Kwota zobowiązania	Wysyłka elektroniczna	Data wysyłki	E	S	Z	W	R	Flaga
R	1		Nie sprawdzono	październik 2020	02-10-2020	1 930,00	Wygenerowana		✓	✓				

Ten typ pliku podlega wysyłce elektronicznej na bramkę Ministerstwa Finansów i możliwe jest wygenerowanie tylko jednego pliku rozliczeniowego JPK\_V7M/K za dany miesiąc.

Na poziomie modułu e-Sprawozdawczość JPK dostępne są opcje **Pokaż** oraz **Popraw** (górne menu lub menu kontekstowe). W ten sposób można sprawdzić dane wygenerowane w pliku JPK\_V7M/K.

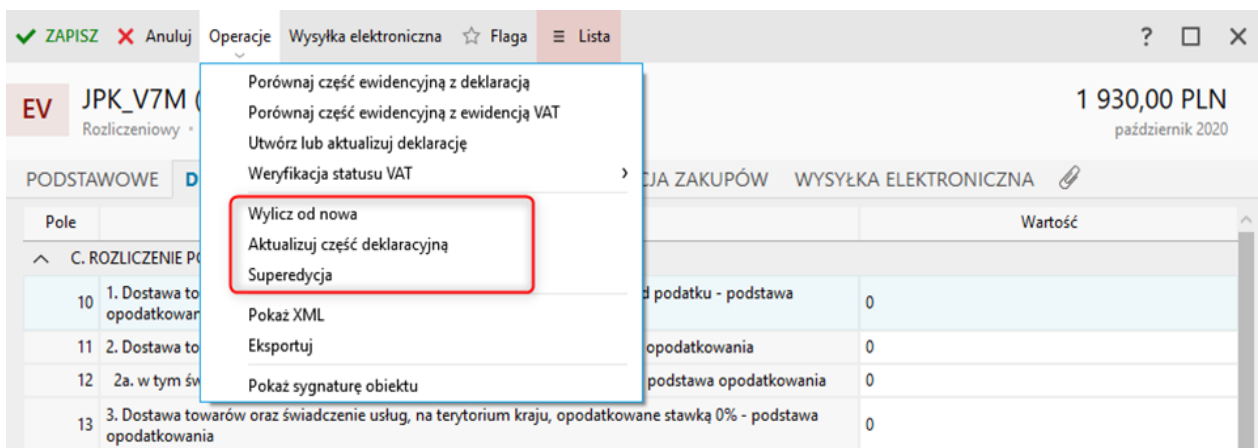
Struktura pliku JPK\_V7 zawiera informacje zarówno dotyczące deklaracji VAT jak i dane na temat ewidencji VAT. W gotowym formularzu pliku JPK\_V7 dane podzielone są na zakładki:

- **Podstawowe** – zakładka zawiera dane nagłówkowe pliku, m.in. kod formularza, wariant, datę i godzinę sporządzenia, kod urzędu, miesiąc, dane firmy jak i sumę kontrolną ewidencji sprzedaży oraz zakupu.
- **Deklaracja** – ta zakładka prezentuje informacje, które do tej pory były przekazywane do urzędu skarbowego w postaci deklaracji VAT-7. Dane prezentowane są w postaci listy pól deklaracji z numerem, opisem oraz wartością.
- **Ewidencja sprzedaży/zakupu** – każda z zakładek prezentuje dane z ewidencji VAT prowadzonych w programie księgowym. Każda pozycja to odrębny zapis prezentujący szczegółowe dane dotyczące klienta, dat, oznaczeń JPK oraz wartości (poszczególne kolumny odpowiadają transakcjom oraz stawkom VAT).
- **Wysyłka elektroniczna** – ta zakładka prezentuje informacje dotyczące wysyłki elektronicznej pliku.
- **Załączniki** – zakładka pozwalająca załączyć dowolny plik do programu np. wydrukowane urzędowe poświadczenie odbioru. Załączone pliki nie są przesyłane do Ministerstwa Finansów.

EV JPK_V7M (1)		1 930,00 PLN
Rozliczeniowy · e-Status: Wygenerowano · Zmodyfikowano		październik 2020
<a href="#">PODSTAWOWE</a> <a href="#">DEKLARACJA</a> <a href="#">EWIDENCJA SPRZEDAŻY</a> <a href="#">EWIDENCJA ZAKUPÓW</a> <a href="#">WYSYŁKA ELEKTRONICZNA</a>		
Opis pola	Wartość	
Symbol wzoru formularza	JPK_VAT	
Wariant formularza	1	
Data i czas sporządzenia JPK_VAT	02-10-2020 07:43:53	
Nazwa systemu, z którego pochodzą dane	InsERT nexo 32.0.1 (3906)	
Określa, czy to jest złożenie, czy korekta dokumentu	1	
Kod urzędu skarbowego	0225	
Oznaczenie roku	2020	
Element będący numerem miesiąca	10	
Kod formularza VAT-7	VAT-7	
Wariant formularza VAT-7	21	
^ Dane podmiotu (osoba niefizyczna)		
Identyfikator podatkowy NIP	8981945134	
Pełna nazwa	PHU Prezentacja sp. z o.o.	
Adres poczty elektronicznej	biuro@test.com	
Numer telefonu kontaktowego		
^ Suma kontrolna ewidencji sprzedaży		
Liczba wierszy ewidencji w zakresie rozliczenia podatku należnego, w okresie którego dotyczy JPK. Jeżeli ewidencja nie zawiera wierszy należy wykazać 0	7	
Podatek należny według ewidencji w okresie, którego dotyczy JPK - suma kwot z K_16, K_18, K_20, K_24, K_26, K_28, K_30, K_32, K_33 i K_34 pomniejszona o kwotę z K_35 i K_36, z wyłączeniem faktur, o których mowa w art. 109 ust. 3d ustawy (oznaczonych FP). Jeżeli w ewidencji nie wypełniono żadnego ze wskazanych elementów, wówczas należy wykazać 0.00	2 884,24	
^ Suma kontrolna ewidencji zakupów		
Liczba wierszy ewidencji w zakresie rozliczenia podatku naliczonego, w okresie którego dotyczy JPK. Jeżeli ewidencja nie zawiera wierszy należy wykazać 0	1	
Razem kwota podatku naliczonego do odliczenia - suma kwot z K_41, K_43, K_44, K_45, K_46, K_47. Jeżeli w ewidencji nie wypełniono żadnego ze wskazanych elementów, wówczas należy wykazać 0.00	954,00	

Ręczna edycja wygenerowanego pliku możliwa jest jedynie przy jego poprawie (opcja **Popraw**) po wejściu w tryb **Superedycji**. Przy poprawie możliwa jest również aktualizacja samej części deklaracyjnej jak i wyliczenie całego pliku JPK\_V7 od nowa.

**Uwaga! Należy pamiętać, że pliki JPK\_V7M/K generowane są na podstawie zapisów w ewidencjach VAT i ich edycja powinna być ostatecznością.**



Podczas edycji pliku JPK\_V7/7K, w części ewidencyjnej sprzedaży i zakupu istnieje możliwość podglądu zapisu źródłowego ewidencji VAT. Opcja podglądu zapisu dostępna jest w menu kontekstowym. Zadziała, gdy dana pozycja z pliku została wygenerowana na podstawie zapisu w ewidencji VAT (istnieje w programie taki zapis).



Użycie tej opcji sprawia, że wyświetlony zostaje standardowy formularz zapisu VAT, dla którego dostępne są typowe operacje.

**Uwaga!** Jeżeli na podglądanym zapisie VAT użyta zostanie opcja *Popraw* i zmieniona zostanie wartość zapisu VAT, kwota na pozycji pliku JPK\_V7 nie zostanie automatycznie zaktualizowana. Należy w takiej sytuacji skorzystać z opcji *Wylicz od nowa*.

**JPK\_V7M (1)** 1.966.00 PLN

**SX** RS-16/10/2020  
 TV: DK · M-c: październik-2020  
 AD-MAR s.c.

Brutto: 3 690,00 PLN  
 Netto: 3 000,00 VAT: 690,00  
 Data wystawienia: 16-10-2020

**ZDARZENIE** KSIĘGOWOŚĆ

Dokument: 16/10/2020 Data wystawienia: 16-10-2020  
 Podmiot: AD-MAR s.c. NIP na dokumencie: 873-521-22-43  
 NIP: 873-521-22-43 · Adres: Romanowskiego 23, 44-753 Bierkowice  
 Opis: Data dostawy: 16-10-2020

**SZCZEGÓŁY**

Miesiąc naliczenia: październik 2020 Naliczaj VAT po zapłacie  Proporcja bazowa  Wpływa na rozliczenie VAT

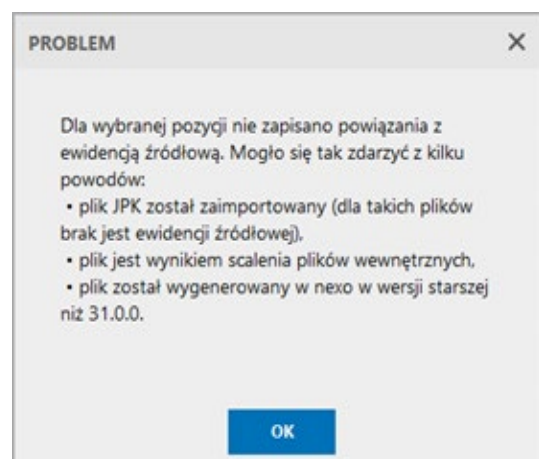
Transakcja: DK Dostawa krajowa  
 Rejestr: RS Rejestr sprzedaży VAT  
 Procedury JPK: Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę  
 Grupy asortymentu JPK: Wpisz symbol lub wciśnij F2 aby rozwinąć listę  
 Typ dokumentu JPK: Brak oznaczenia typu dokumentu  
 Waluta: PLN

Stawka	Netto	VAT	Brutto	Pole na deklaracji
Stawka VAT podstawowa...	3 000,00	690,00	3 690,00	P: (19), (20)
Stawka VAT 8%	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 5%	0,00	0,00	0,00	
Stawka VAT 0%	0,00	0,00	0,00	
Zwolnienie z VAT	0,00	0,00	0,00	
Nieopodatkowane	0,00	0,00	0,00	
	3 000,00	690,00	3 690,00	

**ROZRACHUNEK**

Rozrachunek: (brak)

Jeśli opcja *Pokaż zapis źródłowy* zostanie użyta na pozycji pliku JPK\_V7, dla której nie istnieje zapis w ewidencji VAT, program wyświetli stosowny komunikat.





Dodatkowo, dzięki opcji **Pokaż XML**, można podejrzeć postać XML pliku rozliczeniowego (taka treść zostanie wysłana na bramkę Ministerstwa Finansów). Natomiast dzięki opcji **Eksportuj** można wyeksportować plik na zewnętrzny nośnik danych, np. dysk twardy komputera. Opcje te dostępne są zarówno z poziomu formularza jak i z samego modułu e-Sprawozdawczość JPK.

The screenshot displays the JPK\_V7M interface. At the top right, the total amount is shown as 1 930,00 PLN for October 2020. Below this, there are tabs for 'KUPNO' and 'WYSYŁKA ELEKTRONICZNA'. A dropdown menu is open, listing various actions such as 'Porównaj część ewidencyjną z deklaracją', 'Weryfikacja statusu VAT', and 'Pokaż XML'. The 'Pokaż XML' and 'Eksportuj' options are highlighted with a red rectangle. The main table below shows tax calculation details with columns for 'Wartość' and 'Wzrost'.

	Wartość	Wzrost
podatku - podstawa	0	
opodatkowania	0	
podstawa opodatkowania	0	
3. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 0% - podstawa opodatkowania	0	

## Weryfikacja pliku JPK\_V7

Celem weryfikacji jest uzgodnienie kwot między częścią deklaracyjną, a ewidencyjną pliku, także między częścią ewidencyjną, a samą ewidencją VAT w programie. Weryfikacja pliku jest zatem kilkuetapowa.

The screenshot shows the 'Deklaracje skarbowe i JPK' window. A context menu is open over a table row, with the option 'Porównaj część ewidencyjną z ewidencją VAT' highlighted in red. The table row shows a VAT status of 'Nie sprawdzono', a date of '02-10-2020', and a value of '1 930,00 Wygenerowana'.

Pierwszy etap to porównanie wyliczonej części ewidencyjnej pliku JPK z danymi źródłowymi zapisanymi w ewidencjach VAT. Służy do tego opcja *Porównaj część ewidencyjną z ewidencją VAT*.

**PORÓWNAJ CZĘŚĆ EWIDENCYJNĄ JPK Z EWIDENCJĄ VAT**

Sumy zapisów w części ewidencyjnej JPK są zgodne z Ewidencją VAT.

Dane sprzedaży

Opis pola	JPK	Ewidencja VAT	K
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraj...	0,00	0,00	K_10
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług poza terytorium kr...	0,00	0,00	K_11
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca ze świadczenia usług, o których mowa w art. 100 ust. 1 pkt 4 u...	0,00	0,00	K_12
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraj...	0,00	0,00	K_13
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów, o której mowa w art. 129 ustawy	0,00	0,00	K_14
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraj...	100,00	100,00	K_15
Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opo...	5,00	5,00	K_16
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraj...	743,00	743,00	K_17
Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opo...	59,44	59,44	K_18
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraj...	12 260,00	12 260,00	K_19
Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opo...	2 819,80	2 819,80	K_20
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów, o której mowa w...	0,00	0,00	K_21
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z eksportu towarów	0,00	0,00	K_22
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów	0,00	0,00	K_23
Wysokość podatku należnego wynikająca z wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów	0,00	0,00	K_24
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy, po...	0,00	0,00	K_25
Wysokość podatku należnego wynikająca z importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy, potwierd...	0,00	0,00	K_26

Drugi etap to skorzystanie z opcji *Porównaj część deklaracją z ewidencyjną*, która porównuje część deklaracyjną pliku JPK\_V7M/K z jego częścią ewidencyjną.

**PORÓWNANIE CZĘŚCI EWIDENCYJNEJ Z DEKLARACJĄ**

Suma zapisów w części ewidencyjnej JPK jest zgodna z częścią deklaracyjną.

Dane sprzedaży

Pole deklaracji	JPK_V7	Deklaracja	P	K
1. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, zwolnione od podatku - podstawa opodatkowania	0	0	10	K_10
2. Dostawa towarów oraz świadczenie usług poza terytorium kraju - podstawa opodatkowania	0	0	11	K_11
2a. w tym świadczenie usług, o których mowa w art. 100 ust. 1 pkt 4 ustawy - podstawa opodatkowania	0	0	12	K_12
3. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 0% - podstawa opodatkowania	0	0	13	K_13
3a. w tym dostawa towarów, o której mowa w art. 129 ustawy - podstawa opodatkowania	0	0	14	K_14
4. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 5% - podstawa opodatkowania	100	100	15	K_15
4. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 5% - podatek należny	5	5	16	K_16
5. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 7% albo 8% - podstawa opodatkowania	743	743	17	K_17
5. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 7% albo 8% - podatek należny	59	59	18	K_18
6. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 22% albo 23% - podstawa opodatkowania	12 260	12 260	19	K_19
6. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką odpowiednio 22% albo 23% - podatek należny	2 820	2 820	20	K_20
7. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów - podstawa opodatkowania	0	0	21	K_21
8. Eksport towarów - podstawa opodatkowania	0	0	22	K_22
9. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów - podstawa opodatkowania	0	0	23	K_23
9. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów - podatek należny	0	0	24	K_24
10. Import towarów podlegający rozliczeniu zgodnie z art. 33a ustawy - podstawa opodatkowania	0	0	25	K_25
10. Import towarów podlegający rozliczeniu zgodnie z art. 33a ustawy - podatek należny	0	0	26	K_26
11. Import usług z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których s...	0	0	27	K_27

W obu wymienionych przypadkach do analizy danych służy tabela, która prezentuje ewentualne różnice (niezgodności) kwot.

Jeśli wartości się zgadzają pozycje nie są w żaden sposób wyróżnione, a w nagłówku okna widoczna jest informacja w kolorze zielonym, mówiąca o zgodności zapisów.

Gdy występuje niezgodność zapisów, pozycje których wartości się różnią, są prezentowane na czerwono. W nagłówku, pogrubioną, czerwoną czcionką prezentowana jest informacja o niezgodności JPK z ewidencją VAT.

**PORÓWNAJ CZĘŚĆ EWIDENCYJNĄ JPK Z EWIDENCJĄ VAT**

Sumy zapisów w części ewidencyjnej JPK nie są zgodne z Ewidencją VAT.

Dane sprzedaży

Opis pola	JPK	Ewidencja VAT	K
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju...	0,00	0,00	K_10
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług poza terytorium kraj...	0,00	0,00	K_11
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca ze świadczenia usług, o których mowa w art. 100 ust. 1 pkt 4 u...	0,00	0,00	K_12
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraj...	0,00	0,00	K_13
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów, o której mowa w art. 129 ustawy	0,00	0,00	K_14
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraj...	100,00	100,00	K_15
Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opo...	5,00	5,00	K_16
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraj...	743,00	743,00	K_17
Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opo...	59,44	59,44	K_18
<b>Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraj...</b>	<b>12 261,50</b>	<b>12 260,00</b>	<b>K_19</b>
Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opo...	2 819,80	2 819,80	K_20
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów, o której mowa w...	0,00	0,00	K_21
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z eksportu towarów	0,00	0,00	K_22
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów	0,00	0,00	K_23
Wysokość podatku należnego wynikająca z wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów	0,00	0,00	K_24
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy, po...	0,00	0,00	K_25
Wysokość podatku należnego wynikająca z importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy, potwierd...	0,00	0,00	K_26

Ostatni etap kontroli poprawności danych pliku JPK to weryfikacja statusów podatników VAT.

## Sprawdzanie statusu VAT podatników

Weryfikacja statusów podatników VAT pozwala upewnić się, że kontrahenci wykazani w pliku JPK\_V7 posiadają status czynnego podatnika VAT. Stosowna kolumna w module *e-Sprawozdawczość JPK* informuje, czy plik został zweryfikowany pod tym kontem.

JV Deklaracje skarbowe i JPK							
DEKLARACJE SKARBOWE		E-SPRAWOZDAWCZOŚĆ JPK	Więcej				
Miesiąc (dowolny)	Korekta (dowolny)	Status wysyłki elektronicznej (dowolny)	Charakter (dowolny)	Status eksportu (dowolny)	Więcej		
K	C	V	Status podatników VAT	Miesiąc	Data wystawienia	Kwota zobowiązania	Wysyłka elektroniczna
R	1		Nie sprawdzono	październik 2020	02-10-2020	1 966,00	Wygenerowana

Opcje dotyczące weryfikacji VAT znajdują się w serwisie *e-Sprawozdawczość JPK* w menu **Operacje – Weryfikacja statusu VAT** jak i w menu kontekstowym.

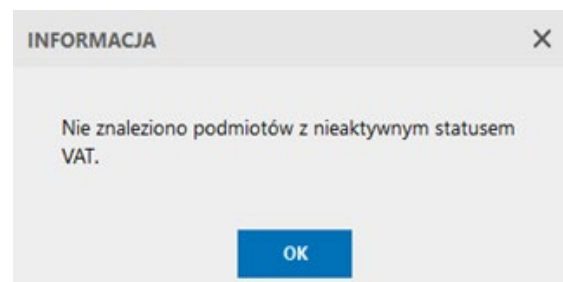
The screenshot shows the 'Operacje' menu with the following options:

- Drukuj
- Usuń Delete
- Koryguj
- Generuj dyspozycję bankową
- Drukuj dyspozycję bankową
- Utwórz rozrachunek
- Porównaj część ewidencyjną z deklaracją
- Porównaj część ewidencyjną z ewidencją VAT
- Utwórz lub aktualizuj deklarację
- Weryfikacja statusu VAT**
- Pokaż XML
- Eksportuj
- Załączniki Ctrl+B

The sub-menu for 'Weryfikacja statusu VAT' contains the following options:

- Weryfikuj status VAT podmiotów w Wykazie podatników VAT
- Weryfikuj status VAT podmiotów
- Pokaż podmioty z błędnym statusem VAT
- Drukuj podmioty z błędnym statusem VAT

Po wywołaniu jednej z opcji weryfikacji, program łączy się z odpowiednim serwisem i przeprowadza operację sprawdzenia statusów VAT podatników z pliku JPK. Na zakończenie wyświetlany jest odpowiedni komunikat.



Zaktualizowana zostaje również informacja w kolumnie **Status podatników VAT**.

JV Deklaracje skarbowe i JPK							
DEKLARACJE SKARBOWE		E-SPRAWOZDAWCZOŚĆ JPK		Więcej			
Miesiąc (dowolny)		Korekta (dowolny)		Status wysyłki elektronicznej (dowolny)		Charakter (dowolny)	
				Status eksportu (dowolny)		Więcej	
K	C	V	Status podatników VAT	Miesiąc	Data wystawienia	Kwota zobowiązania	Wysyłka elektroniczna
R	1		Wszyscy aktywni	październik 2020	05-10-2020	1 965,00	Wygenerowana

W przypadku, gdy w pliku znajdują się transakcje związane z podmiotami nieaktywnymi dla celów VAT, lub gdy NIP jest niepoprawny program wyświetla listę nieprawidłowości.

LISTA PODMIOTÓW Z BŁĘDNYM STATUSEM VAT			
NIP	Nazwa	Status	Typ ewidencji
1234774321	ABCDE S.A.	Niepoprawny Numer Identyfikacji Podatkowej	Zakup VAT

**OK**

W razie konieczności można także wydrukować listę podmiotów z błędnym statusem VAT.

K	C	V	Status podatników VAT	Miesiąc	Data wystawienia	Kwota zobowiązania	Wysyłka elektroniczna	Data wysyłki	E	S	Z	W	R	Flaga
R	1		Istnieją nieaktywni			1 965,00	Wygenerowana		✓	✓				

**Operacje** | Wysyłka elektroniczna

- Drukuj
- Usuń Delete
- Koryguj
- Generuj dyspozycję bankową
- Drukuj dyspozycję bankową
- Utwórz rozrachunek
- Porównaj część ewidencyjną z deklaracją
- Porównaj część ewidencyjną z ewidencją VAT
- Utwórz lub aktualizuj deklarację
- Weryfikacja statusu VAT** >
- Pokaż XML
- Eksportuj
- Załączniki Ctrl+B

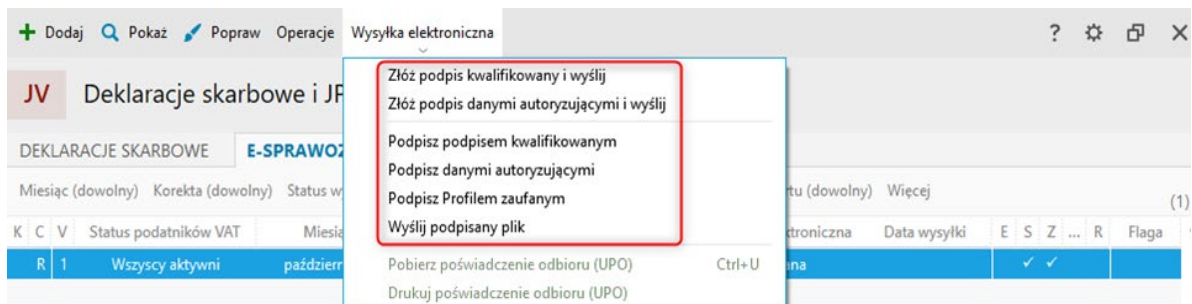
- Weryfikuj status VAT podmiotów w Wykazie podatników VAT
- Weryfikuj status VAT podmiotów
- Pokaż podmioty z błędnym statusem VAT
- Drukuj podmioty z błędnym statusem VAT**



## Wysyłka JPK\_V7 do serwisu Ministerstwa Finansów

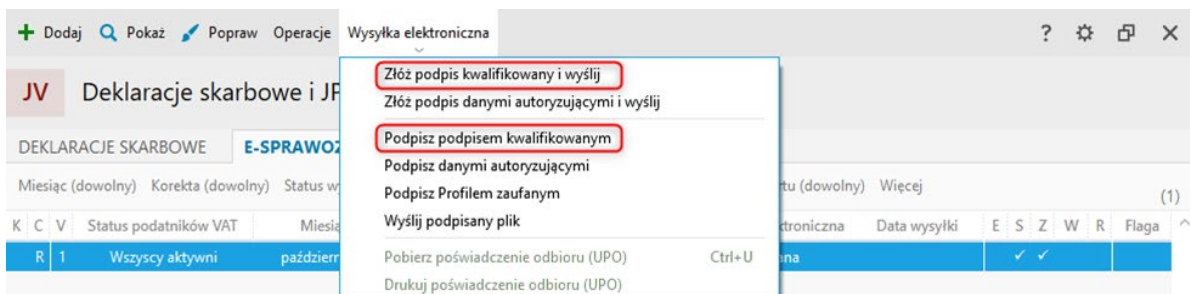
Zapisany w systemie plik rozliczeniowy JPK\_VAT należy podpisać (podpisem kwalifikowanym, Profilem Zaufanym lub danymi autoryzującymi) i przesłać na bramkę Ministerstwa Finansów za pomocą opcji **Wysyłka elektroniczna**.

Wszystkie opcje związane z wysyłką pliku dostępne są z poziomu górnego menu **Operacje**, jak i z poziomu menu kontekstowego.

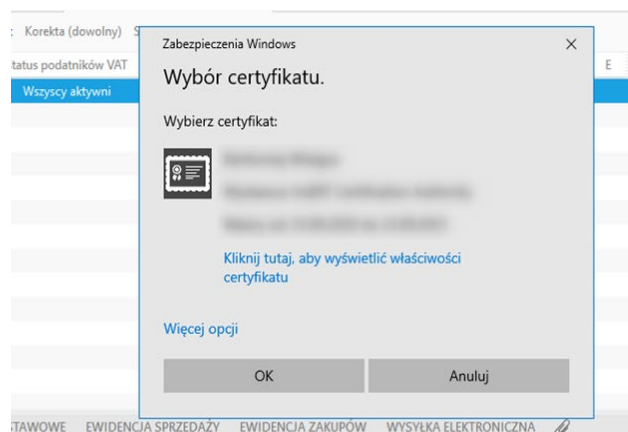


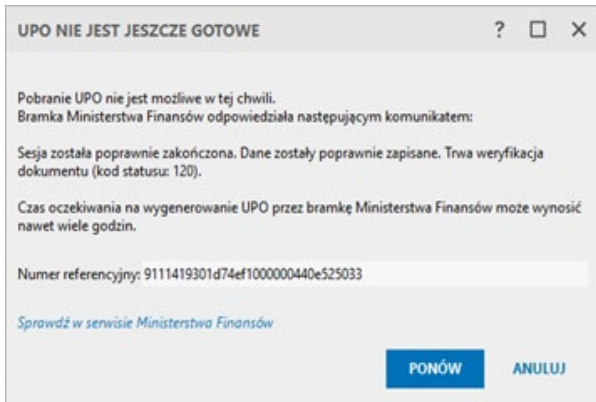
### Podpis kwalifikowany

Wysyłkę pliku JPK\_V7 podpisanego podpisem kwalifikowanym można przeprowadzić na dwa sposoby.



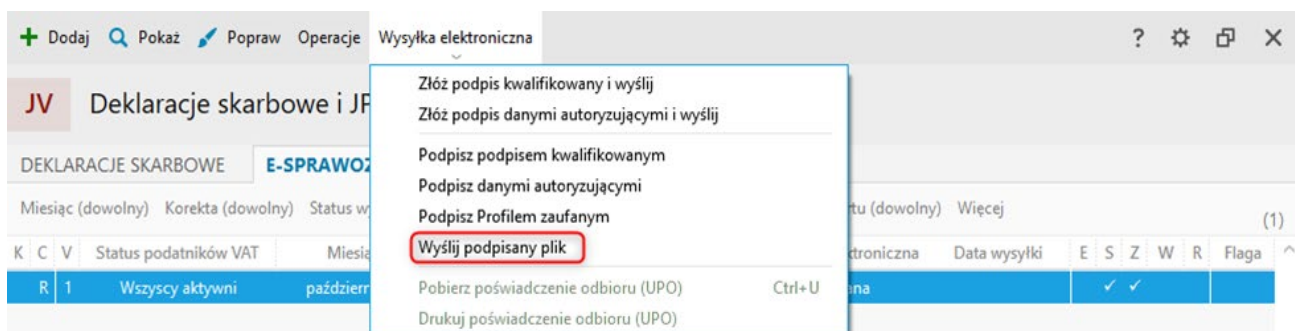
Opcja **Złóż podpis kwalifikowany i wyślij** jest operacją kompleksową i w pełni automatyczną. Program prosi o złożenie podpisu kwalifikowanego, a następnie wysyła plik i automatycznie podejmuje próbę pobrania UPO.





Jeśli automatyczne pobranie UPO się nie powiedzie użytkownik otrzyma stosowny komunikat wraz z informacją o numerze referencyjnym operacji wysyłki pliku JPK\_V7.

Druga z opcji **Podpisz podpisem kwalifikowanym** jedynie podpisuje cyfrowo plik. W celu jego wysłania należy skorzystać z opcji **Wyślij podpisany plik**.



W tym przypadku przed wysłaniem pliku można dokonać weryfikacji złożonego podpisu kwalifikowanego. W tym celu należy wyświetlić formularz pliku JPK\_V7 (opcja **Pokaż/Popraw**) oraz przejść na zakładkę **Wysyłka elektroniczna**. W tym miejscu znajduje się pole Podpis elektroniczny, które po podpisaniu pliku wypełnione zostaje danymi. Górne menu **Wysyłka elektroniczna - Podpis elektroniczny** zawiera opcję **Zweryfikuj poprawność podpisu**. Za jej pomocą można zweryfikować poprawność podpisu oraz podejrzeć użyty certyfikat.

## Podpis danymi autoryzującymi

Ta metoda podpisu przeznaczona jest dla osób fizycznych. Nie wymaga posiadania podpisu kwalifikowanego, ani Profilu zaufanego. Ten sposobu wysyłki Jednolitego Pliku Kontrolnego za dany miesiąc znacznie ułatwia proces obowiązkowego, comiesięcznego przekazywania elektronicznej postaci ewidencji VAT do systemu Ministerstwa Finansów.

Dane autoryzujące do podpisania dokumentu są uzupełniane automatycznie, na podstawie kartoteki wspólnika, jeżeli w danych **Mojej firmy** określona zostanie odpowiednia **forma prawna** oraz **wskazany właściciel**. W innym wypadku dane osobowe do autoryzacji należy uzupełnić ręcznie.

The screenshot shows the MF system interface for a company named "Firma prezentacyjna". The company details include the address "Jerzmanowska 2, 54-519 Wrocław" and the NIP number "898-19-45-134". The interface is divided into sections: "KONTAKTY" (Contacts) and "PODATKI" (Taxes). The "KONTAKTY" section shows a table of contacts with columns for "Numer lub adres", "Rodzaj", "P", and "Komentarz". The "PODATKI" section shows tax-related information, including the tax authority "Urząd Skarbowy Wrocław - Krzyki" and the legal form "Przedsiębiorstwo prywatne osoby fizycznej wymagające wskazania właściciela". The owner's name "Roman Załęski" is also listed.

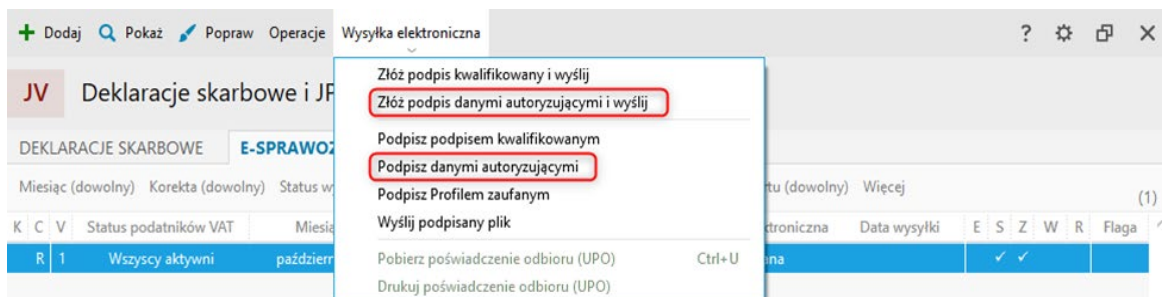
The screenshot shows the "DANE AUTORYZUJĄCE" dialog box, which is used to enter authorizing data. The fields are as follows:

NIP:	8981945134
PESEL:	80090112171
Pierwsze imię:	Roman
Nazwisko:	Załęski
Data urodzenia:	01-09-1980
Kwota przychodu:	63 123,00 PLN

Below the fields, there is a note: "Kwota przychodu z zeznania rocznego za rok podatkowy o dwa lata wcześniejszy." At the bottom of the dialog, there are two buttons: "OK" and "ANULUJ".

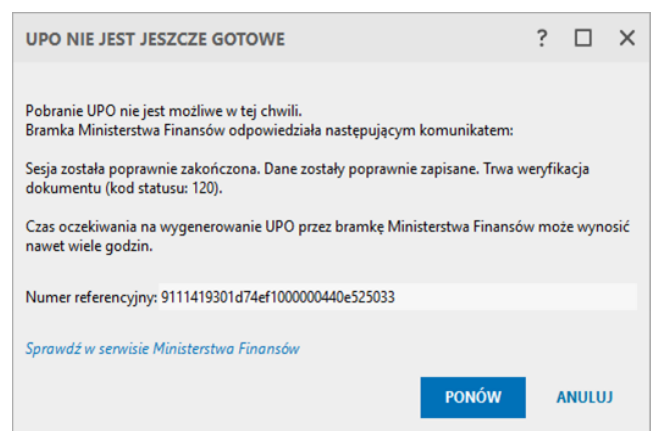
Niezbędną do autoryzacji - kwotę przychodu - program pobierze z odpowiedniej deklaracji zapisanej w programie. W przypadku, gdy deklaracja nie istnieje w systemie, kwotę przychodu należy podać ręcznie.

Wysyłkę pliku JPK\_V7 podpisanego danymi autoryzującymi, podobnie jak w przypadku podpisu kwalifikowanego można przeprowadzić na dwa sposoby.

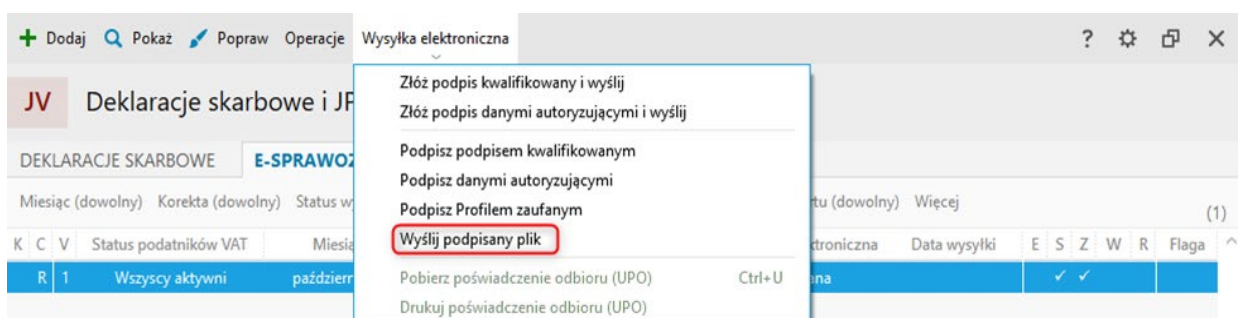


Opcja **Złóż podpis danymi autoryzującymi i wyślij** jest operacją kompleksową i w pełni automatyczną. Program prosi o podpisanie, a następnie wysyła plik i automatycznie podejmuje próbę pobrania UPO.

Jeśli automatyczne pobranie UPO się nie powiedzie użytkownik otrzyma stosowny komunikat wraz z informacją o numerze referencyjnym operacji wysyłki pliku JPK\_V7.

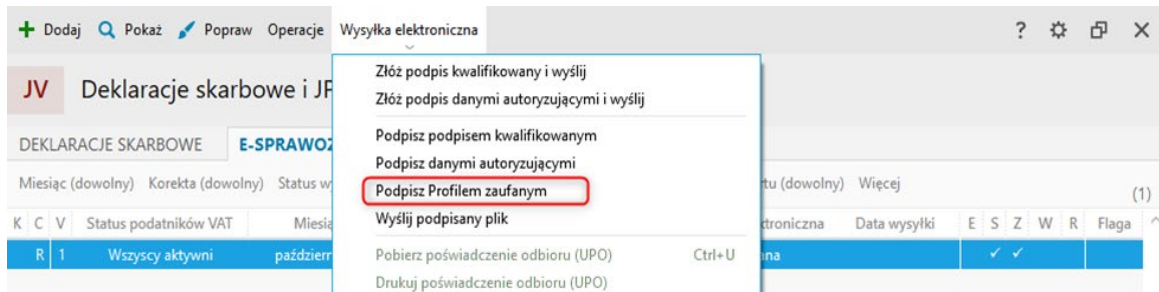


Druga z opcji **Podpisz danymi autoryzującymi** jedynie podpisuje cyfrowo plik. W celu jego wysłania należy skorzystać z opcji **Wyślij podpisany plik**.

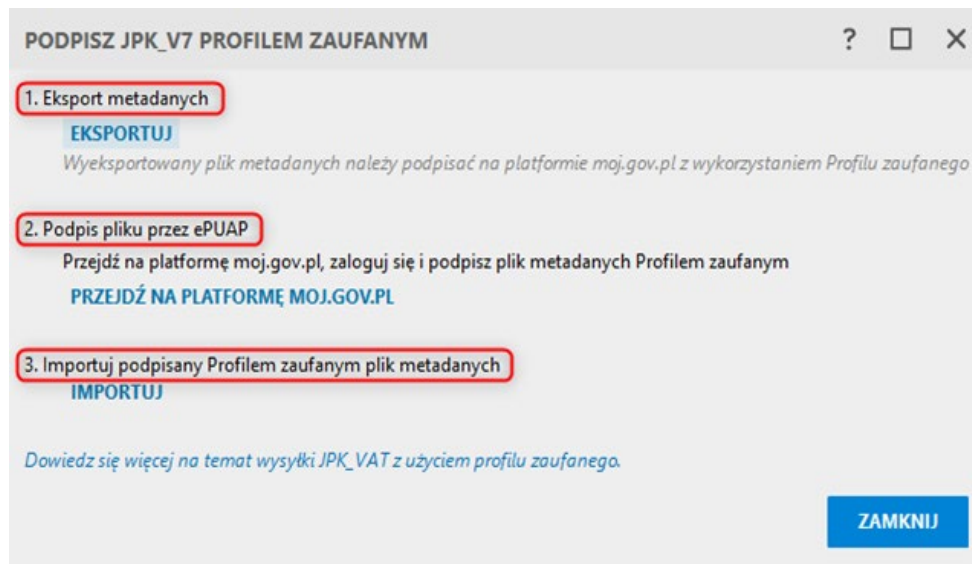


## Podpis Profilem Zaufanym

Ta forma podpisu Jednolitego Pliku Kontrolnego wymaga od użytkownika wykonania dodatkowych czynności, gdyż sam podpis nie jest składany z poziomu aplikacji, ale za pośrednictwem serwisu internetowego.



Po wywołaniu opcji **Podpisz Profilem Zaufanym** pojawia się okno, które informuje użytkownika o konieczności wykonania trzech kroków.



Pierwszy krok to **eksport metadanych**. Należy kliknąć w przycisk **Eksportuj**, co spowoduje zapisanie pliku metadanych we wskazanej lokalizacji na dysku komputera.



Następnym etapem jest przejście do strony rządowej. Kliknięcie w przycisk **Przejdź na platformę moj.gov.pl** spowoduje przekierowanie do odpowiedniego serwisu internetowego. Po zalogowaniu, na wyświetlonej stronie należy kliknąć przycisk **Wybierz dokument z dysku**, wczytać wyeksportowany plik i podpisać go Profilem Zaufanym. Podpisany plik należy zapisać na dysku komputera.

The screenshot shows the 'Mój Gov' portal with the heading 'Podpisz dokument elektronicznie za pomocą podpisu zaufanego'. Under the heading, there is a section 'Możesz:' followed by a list of three bullet points: 'podpisywać dokumenty – również te, które podpisał ktoś inny', 'sprawdzić, czy inne osoby złożyły prawidłowy podpis', and 'zobaczyć podpisane dokumenty'. Below this is a large white box with a blue button labeled 'WYBIERZ DOKUMENT Z DYSKU' and the text 'albo przeciągnij i upuść tutaj'. To the right, there is a warning icon and text: 'Rozmiar dokumentu nie może przekraczać 10 MB.' followed by a list of supported file extensions and recommended browsers.

W kroku trzecim, za pomocą opcji **Importuj** należy wczytać podpisany plik metadanych, wówczas zawarte w nim dane autoryzujące zostaną dołączone do pliku JPK\_V7. Od tego momentu plik JPK\_V7 stanowi zintegrowaną całość, gotową do wysyłki elektronicznej.

W celu wysłania pliku należy skorzystać z opcji **Wyślij podpisany plik**.

The screenshot shows the 'Wysyłka elektroniczna' window. A dropdown menu is open, listing several options. The option 'Wyślij podpisany plik' is highlighted with a red rectangle. Other options include 'Złóż podpis kwalifikowany i wyślij', 'Złóż podpis danymi autoryzującymi i wyślij', 'Podpisz podpisem kwalifikowanym', 'Podpisz danymi autoryzującymi', 'Podpisz Profilem zaufanym', 'Pobierz poświadczenie odbioru (UPO)', and 'Drukuj poświadczenie odbioru (UPO)'. The background shows a table with columns for 'Status podatkników VAT' and 'Miesiąc'.

## Numer referencyjny

W przypadku poprawnej weryfikacji struktury przesłanego pliku serwis Ministerstwa Finansów automatycznie odsyła tzw. numer referencyjny, który służy do identyfikacji pliku w systemie. Na podstawie tego numeru pobierane jest Urzędowe Poświadczenie Odbioru. W przypadku negatywnej weryfikacji bramka serwisu odsyła numer błędu wskazujący przyczynę niepoprawnej wysyłki.

Numer referencyjny można sprawdzić wyświetlając formularz pliku JPK\_V7 (opcja Pokaż/Popraw) na zakładce **Wysyłka elektroniczna**.

EV JPK_V7M (1)		1 965,00 PLN
Rozliczeniowy · e-Status: Wprowadzono nr referencyjny · Zmodyfikowano		październik 2020
PODSTAWOWE DEKLARACJA EWIDENCJA SPRZEDAŻY EWIDENCJA ZAKUPÓW <b>WYSYŁKA ELEKTRONICZNA</b>		
Wersja elektroniczna:	wygenerowana 12-10-2020 o godz. 11:06	
Podpis elektroniczny:	niekwalifikowany, złożony 12-10-2020 o godz. 11:07	
Data wysłania:	12-10-2020, godz. 11:08	
Numer referencyjny:	1c11bd310051d5ff0000004478416cde	
Poświadczenie odbioru:	Brak	

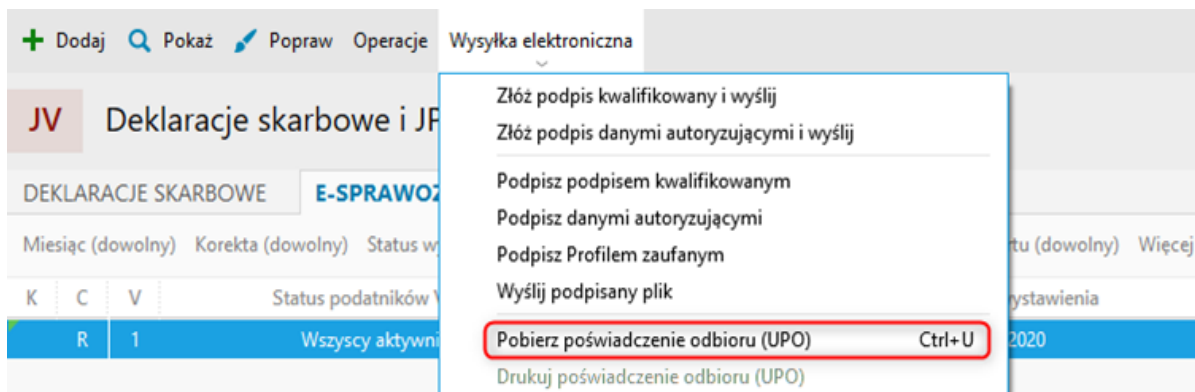
### Warto wiedzieć!

Menu **Wysyłka elektroniczna - Komunikacja** umożliwia także ręczne wprowadzenie numeru referencyjnego wysyłki elektronicznej pliku JPK\_V7, a tym samym odebranie UPO dla plików e-Sprawozdawczości JPK wysłanych spoza systemu nexo.

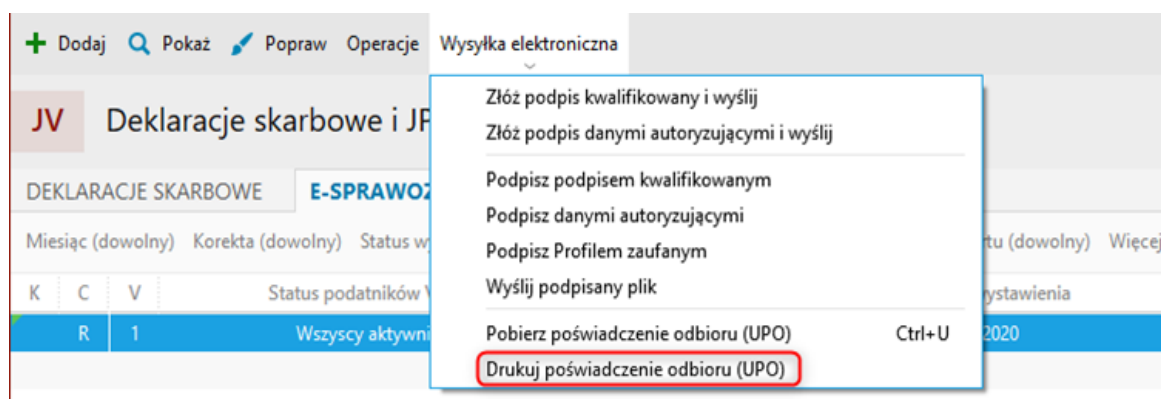
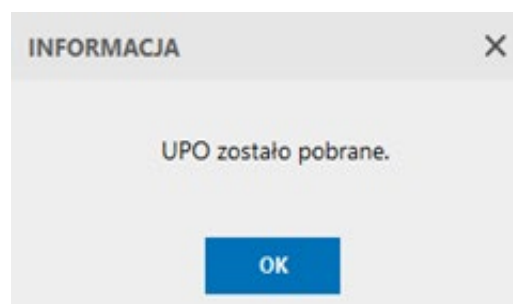
EV JPK_V7M (1)		1 965,00 PLN
Rozliczeniowy · e-Status: W		październik 2020
PODSTAWOWE DEKLARACJA EWIDENCJA SPRZEDAŻY EWIDENCJA ZAKUPÓW <b>WYSYŁKA ELEKTRONICZNA</b>		
Podpis elektroniczny	▶	
<b>Komunikacja</b>	▶	
Poświadczenie odbioru	▶	
Usuń elementy wysyłki elektronicznej	▶	

## Urzędowe poświadczenie odbioru – UPO

Jeśli wysyłka się powiodła, należy pobrać poświadczenie odbioru (UPO), czyli elektroniczny dokument poświadczający złożenie pliku w poprawnym formacie. Dzięki otrzymanemu numerowi referencyjnemu można użyć opcji **Pobierz poświadczenie odbioru (UPO)** dostępnej w menu **Wysyłka elektroniczna**.



Pobrane oświadczenie może następnie zostać wydrukowane dzięki kolejnej opcji w menu **Wysyłka elektroniczna – Drukuj poświadczenie odbioru (UPO)**.



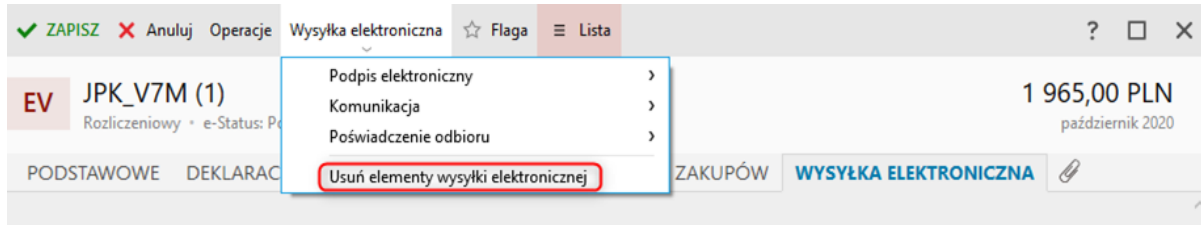
**POŚWIADCZENIE ODBIORU  
DOKUMENTU DORECZONEGO W FORMIE ELEKTRONICZNEJ**

<b>A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORECZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY</b>	
TEST MF	
<b>B. INFORMACJA O DOKUMENCIE</b>	
Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów	
Identyfikator dokumentu: 1c11bd310051d5ff0000004478416cde	Dnia (data, czas): 2020-10-12T11:08:45.8749135+02:00
Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu: [96vm3n8H5+DFYIFudhi7CJ5nUdqNpihUHxbn+SQtNo=]	
Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym): 870d78360773f42441e52a4692762249	
Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną: Schemat_JPK_V7M(1)_v1-2E.xsd	
Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie: 8981945134	Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:
Urząd skarbowy, do którego został przesyłany dokument: URZĄD SKARBOWY WROCŁAW KRZYKI	
Stempel czasu: MjAyMCOxMCOxMIQxMjAwODU0NS44NzQ5MTM1KzAyOjAw	
Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów Data i czas wystawienia dokumentu: 12-10-2020 11:08:47	

**Uwaga!** Urzędowe poświadczenie odbioru najczęściej nie jest dostępne od razu, ale po krótkim okresie od wysłania pliku. Aby pobrać UPO, należy co jakiś czas sprawdzać czy jest już dostępne, używając do tego opcji w menu *Wysyłka elektroniczna - Pobierz poświadczenie odbioru (UPO)*.

## Opcje dodatkowe

Na formularzu pliku JPK\_V7 w menu **Wysyłka elektroniczna** dostępna jest opcja **Usuń elementy wysyłki elektronicznej**, która usuwa odpowiednio: dane o podpisie elektronicznym, numer referencyjny oraz potwierdzenie odbioru.



Na zakładce **Wysyłka elektroniczna**, w dolnej części okna znajduje się tabela, która informuje o wszystkich operacjach, związanych z elektroniczną wysyłką pliku wraz z podaniem czasu wykonania każdej z operacji.

W menu kontekstowym tabeli znajduje się opcja **Usuń logi**, która umożliwia usunięcie wszystkich zarejestrowanych operacji wykonywanych na pliku.

EV JPK\_V7M (1) 1 965,00 PLN  
 Rozliczeniowy • e-Status: Pobrano UPO • Zmodyfikowano  
 październik 2020

PODSTAWOWE DEKLARACJA EWIDENCJA SPRZEDAŻY EWIDENCJA ZAKUPÓW WYSYŁKA ELEKTRONICZNA

Wersja elektroniczna: wygenerowana 12-10-2020 o godz. 11:06  
 Podpis elektroniczny: niekwalifikowany, złożony 12-10-2020 o godz. 11:07  
 Data wysłania: 12-10-2020, godz. 11:08  
 Numer referencyjny: 1c11bd310051d5ff0000004478416cde  
 Poświadczenie odbioru: odebrano 12-10-2020 o godz. 11:13

Data	Opis operacji	Uzytkownik
12-10-2020 11:06:49	Wygenerowano dane postaci elektronicznej	Szef firmy
12-10-2020 11:07:50	Wywołano procedurę złożenia podpisu niekwalifikowanego	Szef firmy
12-10-2020 11:07:50	Złożono podpis niekwalifikowany	Szef firmy
12-10-2020 11:08:43	Wywołano procedurę wysyłki postaci e	Szef firmy
12-10-2020 11:08:44	Nadano nr referencyjny: 1c11bd310051	Szef firmy
12-10-2020 11:13:00	Wywołano procedurę pobrania poświadczenia odbioru	Szef firmy
12-10-2020 11:13:01	Odebrano komunikat: 200 - Przetwarzanie dokumentu zakończone poprawnie. Wygenerowano UPO	Szef firmy
12-10-2020 11:13:01	Odebrano poświadczenie odbioru	Szef firmy

Context menu for the selected row:

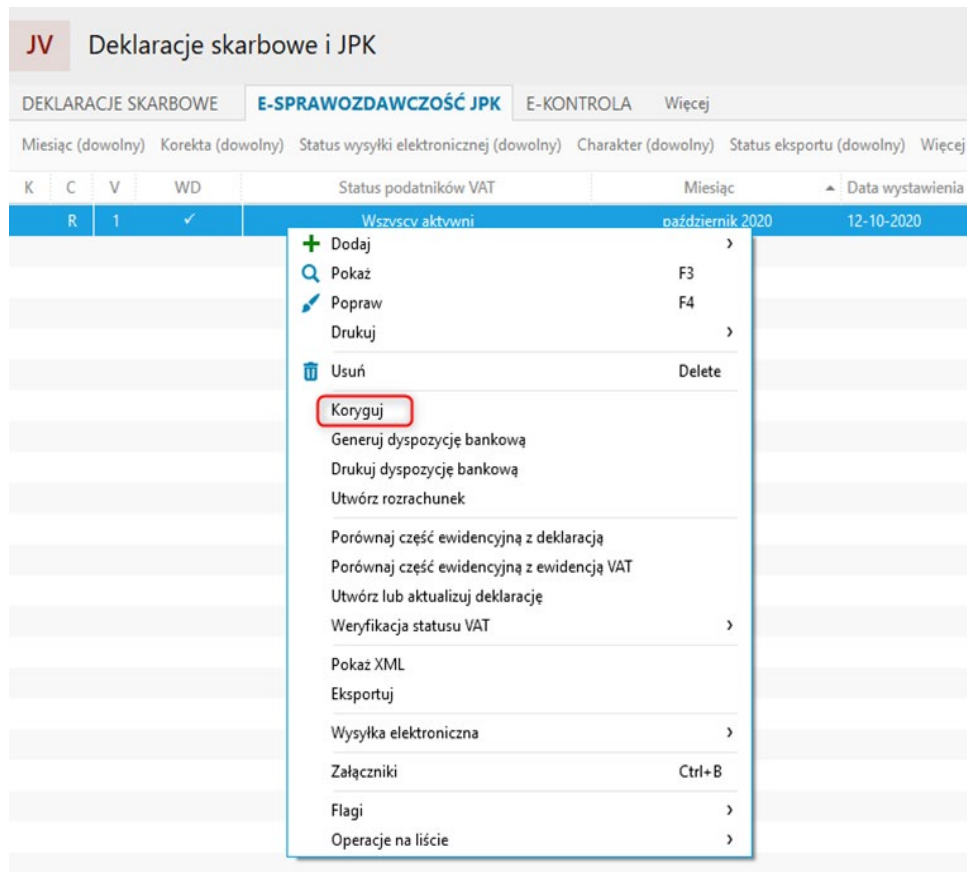
- Kopiuj logi do schowka Ctrl+C
- Usuń logi Delete
- Operacje na liście



## Dodatkowe operacje związane z JPK

### Korekta

Opcja korekty pliku JPK\_V7 dostępna jest w menu kontekstowym jak i z poziomu górnego menu **Operacje** widoku *e-Sprawozdawczość JPK* (moduł **Deklaracje skarbowe i JPK**).



Opcja **Koryguj** otwiera okno, które służy do ustalenia parametrów pliku JPK z uzupełnionymi parametrami identycznymi, z jakimi został wygenerowany pierwotny plik (istnieje możliwość zmiany tych parametrów). Znacznik **Korekta** zostaje ustawiony automatycznie przez program. Korygowanie pliku JPK tworzy nowy plik. Z tej opcji należy korzystać gdy zmieniono zapisy w ewidencji VAT po wysłaniu pliku do systemu MF.

**KREATOR GENEROWANIA PLIKU WYSYŁKI JPK\_V7M** ? □ ×

Parametry generowania pliku JPK\_V7M

Miesiąc naliczenia: październik 2020 ▾

Korekta:

Kod urzędu skarbowego: 0225      Urząd Skarbowy Wrocław - Krzyki

Adres poczty elektronicznej: biuro@test.com

*Ustawą z dnia 4 lipca 2019 r. o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług oraz innych ustaw (Dz. U. poz. 1520), wprowadzono zmiany do ustawy o VAT, mające na celu uproszczenie obowiązków sprawozdawczych w tym podatku, poprzez połączenie składanych dotychczas odrębnie informacji o prowadzonej ewidencji w formie JPK\_VAT oraz deklaracji VAT-7/VAT-7K. Zgodnie z tymi zmianami dotychczasowe deklaracje VAT-7 i VAT-7K i informacja o ewidencji są zastępowane przez przesyłany łącznie jeden dokument elektroniczny JPK\_VAT, w formie JPK\_V7M lub JPK\_V7K.*

*Za okresy od dnia 1 października 2020 r. nie ma możliwości składania deklaracji VAT-7 i VAT-7K oraz ewidencji w inny sposób niż w formie nowego JPK\_V7.*

ANULUJ    << WSTECZ    DALEJ >>    **WYKONAJ**

Po potwierdzeniu danych należy kliknąć **Wykonaj**. Program sprawdzi, czy zaszły jakieś zmiany w ewidencjach i w pomocniczym oknie zaproponuje wygenerowanie korekty dotyczącej odpowiedniej części pliku JPK\_V7.

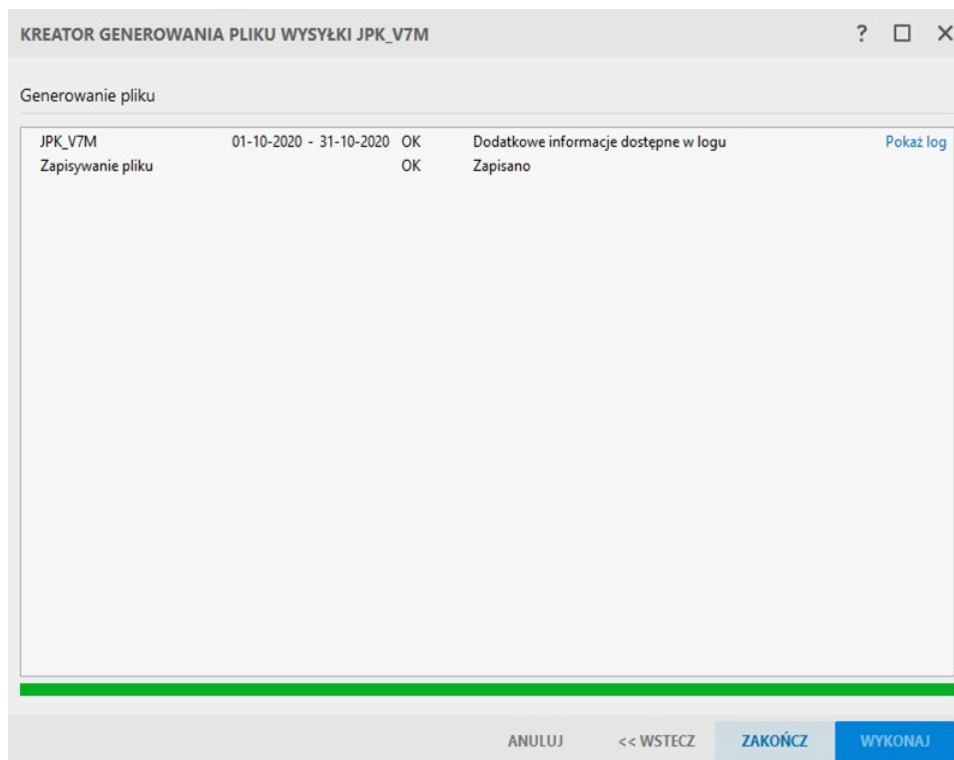
**WYBÓR ELEMENTÓW KORYGOWANYCH** ? □ ×

**Część deklaracyjna**  
Wykryto zmiany w części deklaracyjnej.  
 Generuj     Nie generuj

**Część ewidencyjna**  
Wykryto zmiany w części ewidencyjnej.  
 Generuj     Nie generuj

**OK**    **ANULUJ**

Po kliknięciu **OK** korekta zostaje wygenerowana i wyświetlone zostaje podsumowanie operacji.



W widoku *e-Sprawozdawczość JPK* pozycja, która jest korektą otrzymuje odpowiedni status w kolumnie *K (korekta)*.

JV Deklaracje skarbowe i JPK															
DEKLARACJE SKARBOWE <b>E-SPRAWOZDAWCZOŚĆ JPK</b> E-KONTROLA Więcej															
Miesiąc (dowolny) Korekta (dowolny) Status wysyłki elektronicznej (dowolny) Charakter (dowolny) Status eksportu (dowolny) Więcej (2)															
K	C	V	WD	Status podatników VAT	Miesiąc	Data wystawienia	Kwota zobowiązania	Wysyłka elektroniczna	Data wysyłki	E	S	Z	W	R	F...
	R	1	✓	Wszyscy aktywni	październik 2020	12-10-2020	1 965,00	Posiadająca UPO	12-10-2020	✓	✓				
✓	R	1		Nie sprawdzono	październik 2020	12-10-2020	2 049,00	Wygenerowana		✓	✓				

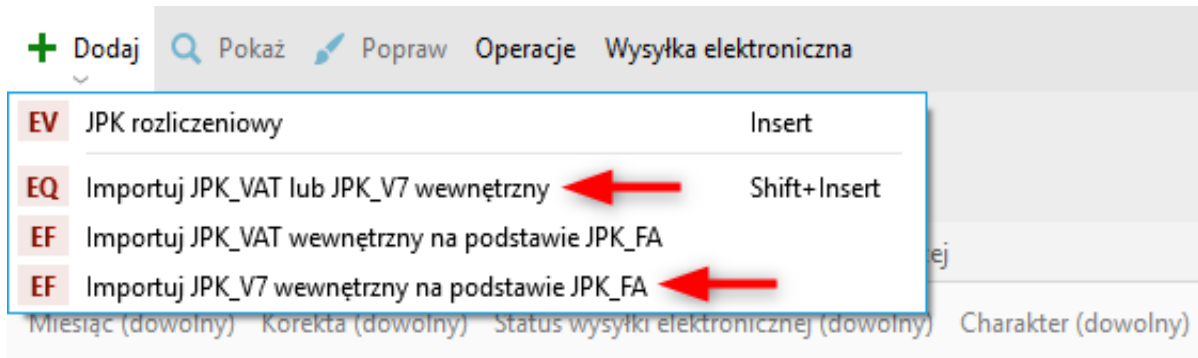
W formularzu korekty program wyróżnia skorygowane pozycje (te, które się zmieniły) kolorem żółtym.

Opis pola	Wartość	Wartość pierwotna
EV JPK_V7M (1) <span style="float: right;">2 049,00 PLN</span> Rozliczeniowy · e-Status: Wygenerowano · Korekta <span style="float: right;">październik 2020</span>		
PODSTAWOWE DEKLARACJA EWIDENCJA SPRZEDAŻY EWIDENCJA ZAKUPÓW WYSYŁKA ELEKTRONICZNA		
Symbol wzoru formularza	JPK_VAT	JPK_VAT
Wariant formularza	1	1
Data i czas sporządzenia JPK_VAT	12-10-2020 12:17:03	12-10-2020 11:06:41
Nazwa systemu, z którego pochodzą dane	InsERT nexo 32.0.1 (3906)	InsERT nexo 32.0.1 (3906)
Określa, czy to jest złożenie, czy korekta dokumentu	2	1
Kod urzędu skarbowego	0225	0225
Oznaczenie roku	2020	2020
Element będący numerem miesiąca	10	10
Kod formularza VAT-7	VAT-7	VAT-7
Wariant formularza VAT-7	21	21
Dane podmiotu (osoba fizyczna)		
Identyfikator podatkowy NIP	8981945134	8981945134
Pierwsze imię	Roman	Roman
Nazwisko	Załęski	Załęski
Data urodzenia	1980-09-01	1980-09-01
Adres poczty elektronicznej	biuro@test.com	biuro@test.com
Numer telefonu kontaktowego		
Suma kontrolna ewidencji sprzedaży		
Liczba wierszy ewidencji w zakresie rozliczenia podatku należnego, w okresie którego dotyczy JPK. Jeżeli ewidencja nie zawiera wierszy należy wykazać 0	8	8
Podatek należny według ewidencji w okresie, którego dotyczy JPK - suma kwot z K_16, K_18, K_20, K_24, K_26, K_28, K_30, K_32, K_33 i K_34 pomniejszona o kwotę z K_35 i K_36, z wyłączeniem faktur, o których mowa w art. 109 ust. 3d ustawy (oznaczonych FP). Jeżeli w ewidencji nie wypełniono żadnego ze wskazanych elementów, wówczas należy wykazać 0.00	3 003,84	2 918,96
Suma kontrolna ewidencji zakupów		
Liczba wierszy ewidencji w zakresie rozliczenia podatku naliczonego, w okresie którego dotyczy JPK. Jeżeli ewidencja nie zawiera wierszy należy wykazać 0	1	1
Razem kwota podatku naliczonego do odliczenia - suma kwot z K_41, K_43, K_44, K_45, K_46, K_47. Jeżeli w ewidencji nie wypełniono żadnego ze wskazanych	954,00	954,00

**Uwaga!** Do korekt deklaracji i ewidencji składanych za okresy rozliczeniowe poprzedzające rozliczenie na nowych zasadach należy stosować regulacje prawne obowiązujące za okres, za który jest składana korekta deklaracji lub ewidencji, czyli korekty deklaracji i JPK\_VAT złożonych pierwotnie na starych zasadach, składane są również według starych zasad. Nie można zatem pliku JPK\_V7M/K używać jako korekty do poprzednich wersji deklaracji VAT oraz starszej struktury pliku JPK\_VAT.

## Import JPK\_V7 wewnętrznych

W górnym menu **Dodaj** modułu **e-Sprawozdawczość JPK** znajdują się opcje pozwalające na import pliku JPK\_V7 wewnętrznego. Opcje te mogą okazać się przydatne, kiedy firma posiada wiele oddziałów, które osobno przygotowują plik JPK\_V7M/K, a rozliczane są przez księgowość centralnie. Przy pomocy plików wewnętrznych można także obsługiwać podmioty podlegające centralizacji VAT, gdzie jednostki podrzędne są zobligowane do wysyłania jednostkom nadrzędnym swoich danych dotyczących ewidencji VAT.



Opcja **Importuj JPK\_VAT lub JPK\_V7 wewnętrzny** umożliwia import pliku JPK\_V7 wygenerowanego w Subiekcje GT lub Subiekcje nexo, który następnie posłuży do utworzenia pliku rozliczeniowego w programie księgowym.

Druga z opcji **Importuj JPK\_V7 wewnętrzny na podstawie JPK\_FA** pozwala zaimportować plik kontrolny JPK\_FA (zawierający dane o fakturach VAT) jako JPK\_V7 wewnętrzny, który ostatecznie również może posłużyć do wygenerowania pliku rozliczeniowego za dany okres.

Zaimportowany do systemu plik posiada w kolumnie **C – Charakter** oznaczenie **W – Wewnętrzny**.

JV Deklaracje skarbowe i JPK							
DEKLARACJE SKARBOWE		E-SPRAWOZDAWCZOŚĆ JPK		Więcej			
Miesiąc (dowolny)	Korekta (dowolny)	Status wysyłki elektronicznej (dowolny)	Charakter (dowolny)	Status eksportu (dowolny)	Więcej		
K	C	V	Status podatków VAT	Miesiąc	Data wystawienia	Kwota zobowiązania	Wysyłka elektroniczna
	W	1	Nie sprawdzono	październik 2020	05-10-2020		

Warto wiedzieć, że opcja importu JPK\_V7 na podstawie JPK\_FA zadziała poprawnie, gdy importowany plik z fakturami nie będzie dotyczył okresów wcześniejszych niż październik 2020. W szczególności ważna jest data utworzenia pliku JPK\_FA, która nie może być wcześniejsza niż 01.10.2020.

Plik JPK\_FA utworzy tyle plików JPK\_V7M ile miesięcy obejmuje importowany plik z fakturami. Dla przykładu plik JPK\_FA obejmujący miesiące październik, listopad i grudzień utworzy trzy pliki JPK\_V7M.



**JV** Deklaracje skarbowe i JPK

DEKLARACJE SKARBOWE **E-SPRAWOZDAWCZOŚĆ JPK** Więcej

Miesiąc (dowolny) Korekta (dowolny) Status wysyłki elektronicznej (dowolny) Charakter (dowolny) Status eksportu (dowolny) Więcej (3)

K	C	V	Status podatników VAT	Miesiąc	Data wystawienia	Kwota zobowiązania	Wysyłka elektroniczna	Data wysyłki	E	S	Z	W	R	Flaga
W	1		Nie sprawdzono	październik 2020	05-10-2020					✓	✓			
W	1		Nie sprawdzono	listopad 2020	05-10-2020					✓	✓			
W	1		Nie sprawdzono	grudzień 2020	05-10-2020					✓	✓			

Pliki takie nie obejmują swym zakresem deklaracji VAT. Należy zatem użyć ich jako jeden z elementów do wygenerowania rozliczeniowego pliku JPK\_V7M, który zostanie przekazany do MF.

Gdy program wykryje istniejący plik wewnętrzny dla danego okresu, w kreatorze generowania JPK\_V7 rozliczeniowego pojawi się sekcja źródło z możliwością scalenia zaimportowanych plików wewnętrznych.

**KREATOR GENEROWANIA PLIKU WYSYŁKI JPK** ? □ ×

Parametry generowania pliku JPK

Miesiąc naliczenia: **grudzień 2020** ▼

Korekta:

Kod urzędu skarbowego: 0225 Urząd Skarbowy Wrocław - Krzyki

Adres poczty elektronicznej: biuro@test.com

Źródło:

- Generuj na podstawie ewidencji VAT
- Scal zaimportowane pliki wewnętrzne Zaznacz wszystkie    Odznacz wszystkie

W	K	N	S	Z	R	Data początku okresu	Data końca okresu	Data utworzenia
<input checked="" type="checkbox"/>			✓	✓		01-12-2020	30-12-2020	05-10-2020 13:16

Ustawą z dnia 4 lipca 2019 r. o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług oraz innych ustaw (Dz. U. poz. 1520), wprowadzono zmiany do ustawy

ANULUJ    << WSTECZ    DALEJ >>    **WYKONAJ**

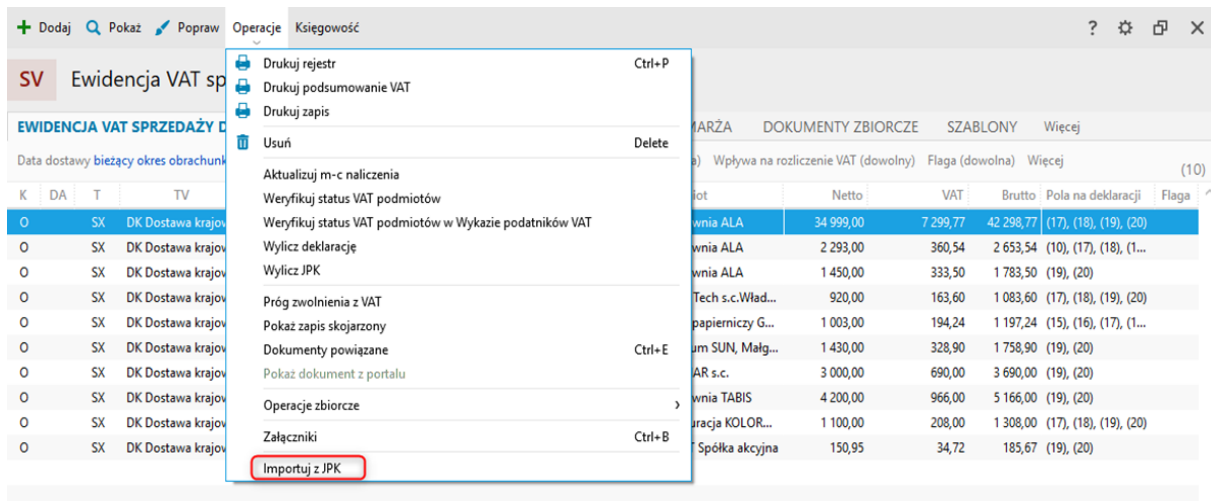
### Uwaga!

Sam import wewnętrznych plików JPK, a także scalanie plików wewnętrznych z rozliczeniowym nie generuje zapisów w ewidencjach VAT.

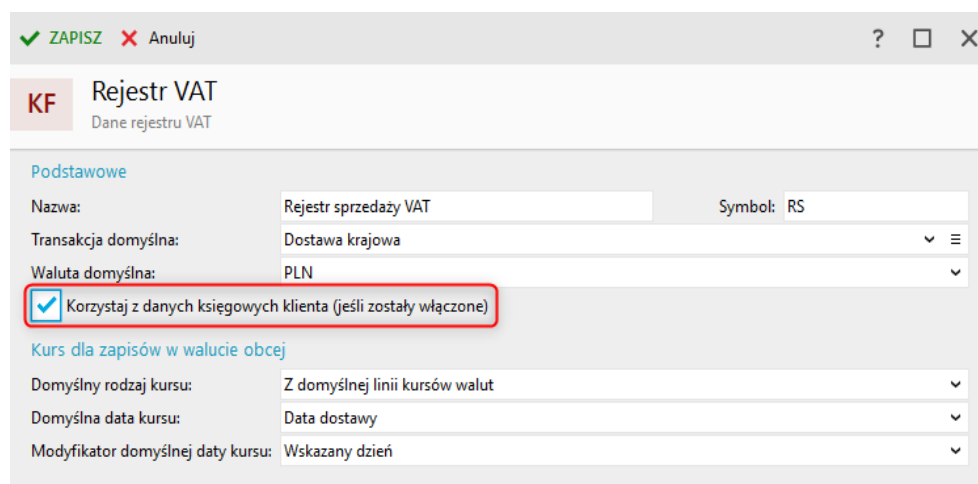
## Import zapisów VAT na podstawie JPK\_VAT lub JPK\_FA

W Rachmistrzu nexo i Rewizorze nexo możliwy jest import danych do ewidencji VAT sprzedaży i zakupu na podstawie zapisów z pliku JPK\_V7M/K, jak i JPK\_FA. Opcja ta jest szczególnie przydatna dla biur rachunkowych, których klienci pracują na programach sprzedażowych, które nie posiadają możliwości eksportu danych do pliku EDI++, ale za to obsługujących eksport do odpowiedniej struktury JPK.

Opcja importu danych z pliku JPK znajduje się w module **Ewidencje VAT - Ewidencja VAT sprzedaży** oraz **zakupu** w górnym menu **Operacje**.



Przy imporcie wskazać należy plik XML o odpowiedniej strukturze. Program następnie odczyta dane z pliku i w tabeli wyświetli informacje, o każdej zapisanej w nim pozycji. Do programu zaimportowane zostaną tylko zaznaczone w tabeli pozycje. Z pomocą mogą przyjść opcje zaznacz/odznacz wszystkie, znajdujące się w dolnej części okna. Przed wczytaniem danych wskazać można rejestr do, którego zapisane zostaną pozycje. Warto wiedzieć, że w zależności od ustawień danego Rejestru VAT program może przy imporcie wykorzystać indywidualne ustawienia księgowo z kartoteki klienta.



Kliknięcie przycisku Wykonaj powoduje rozpoczęcie procesu importu zapisów do ewidencji VAT.

### IMPORT Z JPK

Obserwowane rodzaje JPK

- JPK\_V7
- JPK\_VAT
- JPK\_FA

Dane

Plik:  WCZYTAJ...

Parametry

Rejestr:  ▼

Zawartość pliku

<p>Cel złożenia: złożenie informacji</p> <p>Data utworzenia pliku: 05-10-2020 12:56:02</p> <p>Okres: 01-10-2020 - 31-10-2020</p> <p>Kod urzędu: 0225</p> <p>Nazwa urzędu: Urząd Skarbowy Wrocław - Krzyki</p> <p>NIP: 8981945134</p> <p>Nazwa: PHU Prezentacja sp. z o.o.</p>	<p>e-mail: mojafirma@com.pl</p> <p>Nazwa systemu: InsERT nexo 32.0.1 (3906)</p> <p>Liczba wierszy sprzedaży: 10</p> <p>Podatek należny: 4 307,94</p> <p>Liczba wierszy zakupu: 2</p> <p>Podatek naliczony: 878,45</p>
---	---

Status	Lp	NIP / VAT...	Nazwa kontrahenta	Adres kontrahenta	Numer dowodu	Data wyst...	Data sprz...
	1	BRAK	BRAK		PA 1/CENTRALA/2020	01-10-2020	
	2	8652566642	Agencja detektywistycz...		FS 3/CENTRALA/2020	01-10-2020	
	3	8941515799	Drogeria NOVUM		FS 7/CENTRALA/2020	01-10-2020	
	4	BRAK	BRAK		0001/SUZ/DESKTOP-KE...	02-10-2020	
	5	BRAK	BRAK		PA 2/CENTRALA/2020	02-10-2020	
	6	BRAK	Magnum s.c. Ryszard M...		FS 4/CENTRALA/2020	02-10-2020	
	7	8974345452	Hurtownia OLEK		FD 8/CENTRALA/2020	02-10-2020	
	8	8485454547	Hurtownia kosmetyków...		FS 5/CENTRALA/2020	12-10-2020	
	9	894565356	Piekarnia ROGALIK		FS 9/CENTRALA/2020	16-10-2020	

Zaznacz wszystkie    Odznacz wszystkie    WYKONAJ

Po zaimportowaniu program wyświetla informację o statusie. Jeżeli w wyniku importu pojawiły się jakieś błędy lub ostrzeżenia, zostaną one zaprezentowane w kolumnie **Status**.

Status	Lp	NIP / VAT...	Nazwa kontrahenta	Adres kontrahenta	Numer dowodu	Data wyst...	Data sprz...
Ostrzeżenie	1	8735212243	AD-MAR s.c.		FS 14/2020	08-10-2020	
					FS 15/2020	12-10-2020	

Zapis dokumentu powiódł się, ale z ostrzeżeniami:  
 RS-FS 14/2020: Istnieje plik wysyłki VAT obejmujący modyfikowany miesiąc naliczenia:  
 Miesiąc naliczenia

W przypadku importowania pliku do ewidencji VAT zakupu, program pozwala określić **Rejestr VAT zakupu marża**, do którego trafią zaimportowane dokumenty wystawione w procedurze VAT marża. Domyślnie program importuje zapisy marżowe do rejestru ustawionego w parametrach ewidencji VAT.

### IMPORT Z JPK

Obsługiwane rodzaje JPK

- JPK\_V7
- JPK\_VAT
- JPK\_FA

Dane

Plik: C:\JPK\JPK\_V7M\_1\_01-10-2020\_31-10-2020.xml WCZYTAJ...

Parametry

Rejestr: (domyślny) ▼

Rejestr zakupu marża: **RZM Rejestr zakupów dla marża VAT** ▼

Zawartość pliku

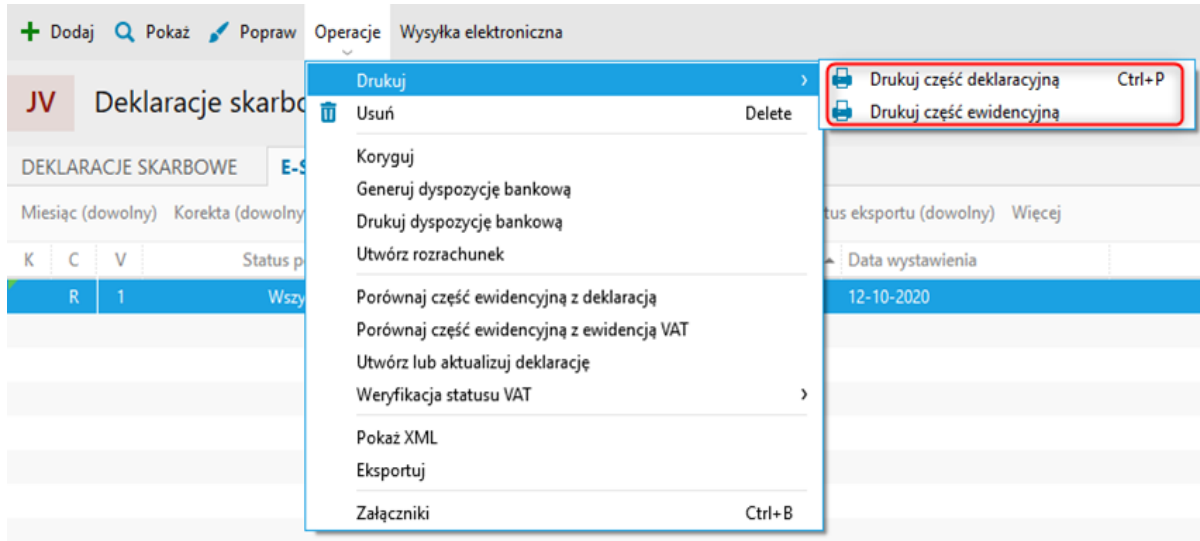
Cel złożenia: złożenie informacji	e-mail: biuro@test.com
Data utworzenia pliku: 07-10-2020 12:47:38	Nazwa systemu: InsERT nexo 32.0.1 (3906)
Okres: 01-10-2020 - 31-10-2020	Liczba wierszy sprzedaży: 8
Kod urzędu: 0225	Podatek należny: 2 918,96
Nazwa urzędu: Urząd Skarbowy Wrocław - Krzyki	Liczba wierszy zakupu: 3
NIP: 8981945134	Podatek naliczony: 1 644,00
Nazwa: Roman Załęski	

Status	Lp	NIP / VAT...	Nazwa kontrahenta	Adres kontrahenta	Numer dowodu	Data wyst...	Data sprz...
	1	8984242421	Drogeria ALEGRO		33/2020	07-10-2020	
	2	8944445355	Sklep STAŚ		FM 19	07-10-2020	
	3	8981945134	ABCDE S.A.		10/10/2020	10-10-2020	

Zaznacz wszystkie    Odznacz wszystkie    **WYKONAJ**

## Wydruk JPK\_V7

Programy księgowo z linii InsERT nexo umożliwiają oddzielny wydruk części deklaracyjnej oraz ewidencyjnej pliku JPK\_V7. W tym celu, po zaznaczeniu pliku na liście, należy wywołać opcję Drukuj z górnego menu Operacje.



Wydruk części deklaracyjnej pliku JPK jest analogiczny do wydruku, składanej do niedawna, deklaracji VAT-7.

1. Wzrostak podatnikowy NIP podatnika 9991945124	2. Nr deklaracji 1c11bd310051e5f9000004478416ode	3. Data złożenia JPK 12-10-2020 11:58:41
---	---	---

**JPK\_V7M**  
VAT-7(2)

DEKLARACJA DLA PODATKU OD TOWARÓW I USŁUG

ZB 4. Miesiąc: 10 5. Rok: 2020

**A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI**

6. Miejsce składania deklaracji (z wyjątkiem deklaracji składanych w siedzibie przedsiębiorstwa)

7. Cel złożenia formularza deklaracji (z wyjątkiem deklaracji składanych w siedzibie przedsiębiorstwa)

1. zobowiązanie podatkowe  2. kontrola deklaracji

**B. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA**

8. Rodzaj podatnika (zakresowy, właściwy, ewidencyjny)

9. Rodzaj podatnika (zakresowy, właściwy, ewidencyjny)

10. Rodzaj podatnika (zakresowy, właściwy, ewidencyjny)

11. Rodzaj podatnika (zakresowy, właściwy, ewidencyjny)

12. Rodzaj podatnika (zakresowy, właściwy, ewidencyjny)

**ZAŁĘSKI, ROMAN, UR. 01-09-1980**

**C. ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO**

Opis	Wartość netto w zł	Podatek należny w zł
1. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, zwolnione od podatku	0	0
2. Dostawa towarów oraz świadczenie usług poza terytorium kraju	0	0
a. w tym świadczenie usług, o których mowa w art. 109 ust. 1 pkt 1 ustawy	0	0
3. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, zwolnione od podatku	0	0
a. w tym dostawa towarów, o której mowa w art. 111 ust. 1 pkt 1 ustawy	0	0
4. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, zwolnione od podatku	100	5
5. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, zwolnione od podatku	743	59
6. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, zwolnione od podatku	12 411	2 855
7. Wewnątrzpolski dostawa towarów	0	0
8. Eksport towarów	0	0
9. Wewnątrzpolski dostawa towarów	0	0
10. Import towarów pochodzących z zagranicy zgodnie z art. 33a ustawy	0	0
11. Import usług pochodzących z zagranicy od podatników podatku od wartości dodanej	0	0
12. Import usług pochodzących od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 43a ustawy	0	0
13. Import usług pochodzących od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 43b ustawy	0	0
14. Dostawa towarów, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy	0	0
Kwota podatku należnego od towarów i usług objętych spisem z natury, o których mowa w art. 14 ust. 5 ustawy	0	0
Kwota podatku należnego od towarów i usług objętych spisem z natury, o których mowa w art. 111 ust. 1 pkt 1 ustawy	0	0
17. Kwota podatku należnego od wewnątrzpolskiego nabycia środków transportu, wykazanego w poz. 24, podlegającego opłacie w formie, o której mowa w art. 103 ust. 3, w związku z art. 4 ustawy	0	0
18. Kwota podatku od wewnątrzpolskiego nabycia towarów, o których mowa w art. 103 ust. 6a ustawy, podlegającego opłacie w formie, o której mowa w art. 103 ust. 5a i 5b ustawy	0	0
<b>Razem</b>	<b>13 254</b>	<b>2 919</b>

InsERT nexo, InsERT S.A. Wrocław

JPK\_V7M\_1 | 12

**D. ROZLICZENIE PODATKU NALICZONEGO**

Opis	Wartość netto w zł	Podatek do odliczenia w zł
Kwota należności z poprzedniej deklaracji	0	0
Nabyte towarowe i usługi zaliczanych u podatnika do środków trwałych	0	0
Nabyte towarowe i usługi pozostałych	5 400	954
Kwota podatku naliczonego od nabytych środków trwałych	0	0
Kwota podatku naliczonego od pozostałych nabytych	0	0
Kwota podatku naliczonego, o której mowa w art. 88b ust. 1 ustawy	0	0
Kwota podatku naliczonego, o której mowa w art. 88b ust. 4 ustawy	0	0
Razem kwota podatku naliczonego do odliczenia	0	954

**E. OBLICZENIE WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO LUB KWOTY ZWROTU (w zł)**

Opis	Wartość netto w zł	Podatek do odliczenia w zł
Kwota wykalkulowana na zakup kas rejestrujących, do odliczenia w danym okresie rozliczeniowym	0	0
Kwota podatku objętego zamianą poboru	0	0
Kwota podatku podlegającego wpłacie do urzędu skarbowego	1 965	0
Kwota wykalkulowana na zakup kas rejestrujących, przysługująca do odliczenia w danym okresie rozliczeniowym	0	0
Należność podatku naliczonego nad należnym	0	0
Kwota do zapłaty na rachunek bankowy nabywcy przez podatnika	0	0
w tym kwota zwrotu	0	0
Podatek wnosi o zaliczenie zwrotu na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych	0	0
Wynikół zwrotu do zaliczenia na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych	0	0
Kwota do zapłaty na rachunek bankowy nabywcy przez podatnika	0	0

**F. INFORMACJE PODATKOWE**

19. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

20. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

21. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

22. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

23. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

24. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

25. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

26. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

27. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

28. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

29. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

30. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

31. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

32. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

33. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

34. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

35. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

36. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

37. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

38. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

39. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

40. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

41. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

42. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

43. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

44. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

45. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

46. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

47. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

48. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

49. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

50. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

51. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

52. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

53. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

54. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

55. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

56. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

57. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

58. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

59. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

60. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

61. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

62. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

63. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

64. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

65. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

66. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

67. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

68. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

69. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

70. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

71. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

72. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

73. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

74. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

75. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

76. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

77. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

78. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

79. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

80. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

81. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

82. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

83. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

84. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

85. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

86. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

87. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

88. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

89. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

90. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

91. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

92. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

93. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

94. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

95. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

96. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

97. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

98. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

99. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

100. Informacja o wzięciu udziału w obrocie gospodarczym z udziałem w nim osób fizycznych

InsERT nexo, InsERT S.A. Wrocław

JPK\_V7M\_1 | 22



Wydruk części ewidencyjnej pozwala wybrać, które elementy zostaną wydrukowane. Do wyboru są informacje podstawowe, ewidencja sprzedaży oraz zakupu.

**DRUKUJ** ? ⚙️ □ ×

Drukuj na drukarce: Microsoft Print to PDF WŁAŚCIWOŚCI

Wyślij e-mail (należy ustawić nexo jako domyślnego klienta poczty oraz skonfigurować konto pocztowe)

Wyślij SMS:

Zapisz w bibliotece załączników

Zapisz do folderu:

D	Dokument	Wzorzec wydruku	P	Konto pocztowe	Adresat	Numer telefonu	Parametry
<input checked="" type="checkbox"/>	JPK_V7 podstawowe	JPK_V7 podstawowe	🔍	Konto poczta...	biuro@test.c...	Numer telefo...	Adres e-mail: biuro@test.co...
<input checked="" type="checkbox"/>	JPK_V7 ewidencja sprzedaży	JPK_V7 ewidencja sprzedaży	🔍	Konto poczta...	biuro@test.c...	Numer telefo...	Adres e-mail: biuro@test.co...
<input checked="" type="checkbox"/>	JPK_V7 ewidencja zakupów	JPK_V7 ewidencja zakupów	🔍	Konto poczta...	biuro@test.c...	Numer telefo...	Adres e-mail: biuro@test.co...

OK
ANULUJ

W module e-Sprawozdawczość JPK można uwidocznic kolumnę (domyślnie kolumna jest wyłączona) z informacją, czy plik ewidencji z deklaracją został wydrukowany.

#	Data wystawienia	Data wystawienia	Data wystawienia	Data wystawienia	Data wystawienia	Data wystawienia
1	15-10-2020	15-10-2020	15-10-2020	15-10-2020	15-10-2020	15-10-2020
2	15-10-2020	15-10-2020	15-10-2020	15-10-2020	15-10-2020	15-10-2020

DEKLARACJE SKARBOWE E-SPRAWOZDAWCZOŚĆ JPK E-KONTROLA Wyciecz

**WA** Deklaracje skarbowe i JPK

## Rozrachunek / dyspozycja bankowa na podstawie JPK\_V7

Opcje związane z generowaniem rozrachunku i dyspozycji do pliku JPK\_V7 dostępne są w menu kontekstowym oraz w górnym menu **Operacje** widoku **e-Sprawozdawczość JPK**.

The screenshot shows the 'Deklaracje skarbowe i JPK' interface. At the top, there are tabs for 'DEKLARACJE SKARBOWE', 'E-SPRAWOZDAWCZOŚĆ JPK', and 'E-KONTROLA'. Below the tabs, there are filters for 'Miesiąc (dowolny)', 'Korekta (dowolny)', 'Status wysyłki elektronicznej (dowolny)', 'Charakter (dowolny)', and 'Status eksportu (dowolny)'. A table lists tax declarations with columns for 'R', 'C', 'V', 'WD', 'Status podatników VAT', 'Miesiąc', 'Data wystawienia', 'Kwota zobowiązania', and 'Wysyłka elektroniczna'. A context menu is open over the first entry, showing options like 'Dodaj', 'Pokaz', 'Popraw', 'Drukuj', 'Usuń', 'Koryguj', 'Generuj dyspozycję bankową', 'Drukuj dyspozycję bankową', 'Utwórz rozrachunek', 'Porównaj część ewidencyjną z deklaracją', 'Porównaj część ewidencyjną z ewidencją VAT', 'Utwórz lub aktualizuj deklarację', 'Weryfikacja statusu VAT', 'Pokaz XML', 'Eksportuj', 'Wysyłka elektroniczna', 'Załączniki', 'Flagi', and 'Operacje na liście'. The 'Generuj dyspozycję bankową' and 'Utwórz rozrachunek' options are highlighted with red boxes.

Dla opcji **Utwórz rozrachunek** do formularza rozrachunku (zobowiązania) automatycznie wprowadzone zostaje oznaczenie dokumentu oraz kwota zobowiązania. Zobowiązanie zostaje wystawione na właściwy urząd skarbowy, a termin płatności ustawiony na 25 dzień miesiąca następującego po miesiącu, za który naliczony został plik JPK\_V7.

The screenshot shows the 'JPK\_V7M 20M10' form. At the top, there is a header with 'RZ JPK\_V7M 20M10' and '1 965,00 PLN'. Below the header, there is a section for 'PODSTAWOWE' with fields for 'Rodzaj', 'Odsetki', 'Instytucja', 'Dokument', 'Termin płatności', 'Data dokumentu', 'Data powstania', 'Kwota', and 'Kwota VAT'. The 'Instytucja' field is set to 'Urząd Skarbowy Wrocław - Krzyki'. The 'Dokument' field is set to 'JPK\_V7M 20M10' and the 'Termin płatności' field is set to '25-11-2020'. The 'Kwota' field is set to '1 965,00 PLN'. Below the 'PODSTAWOWE' section, there is a section for 'ROZLICZENIA' with a table showing the calculation of the tax liability. The table has columns for 'R', 'Data rozliczenia', 'Data dokum...', 'Dokument', 'Termin płatności', 'Kwota', 'Pozostało', and 'Kwota rozliczenia'. The 'Rozliczone' field is set to '0,00 PLN' and the 'Do rozliczenia' field is set to '1 965,00 PLN'.

Przy generowaniu dyspozycji bankowej, dyspozycja bankowa (podatkowa) tworzona jest na właściwy urząd skarbowy, na kwotę zobowiązania z wyliczonego pliku JPK\_V7. Nr rachunku uzupełniany zostaje na podstawie Indywidualnego rachunku podatkowego z kartoteki MF (Moja Firma).

RZ

### JPK\_V7M 20M10

Zobowiązanie • Termin: 25-11-2020  
Urząd Skarbowy Wrocław - Krzyki

## 1 965,00 PLN

Pozostało: 1 965,00 PLN

**PODSTAWOWE**

Rodzaj:	Zobowiązanie	Dokument:	JPK_V7M 20M10	Data dokumentu:	12-10-2020
Odsetki:	ustawowe	Termin pł.:	25-11-2020	Data powstania:	12-10-2020
Institucja:	Urząd Skarbowy Wrocław - Krzyki	Kwota:	1 965,00 PLN		
		Kwota VAT:	0,00 PLN		
Tytułem:					
MPP:	niewymagany	Rozliczanie:	Dowolne		

**ROZLICZENIA**

R	Data rozlicze...	Data dokum...	Dokument	Termin płatności	Kwota	Pozostało	Kwota rozliczenia

Rozliczono: 0,00 PLN

Do rozliczenia: 1 965,00 PLN



## Elektroniczna kontrola skarbowa w InsERT nexo

Ustawa nakłada na przedsiębiorców obowiązek udostępniania organom podatkowym ksiąg podatkowych oraz dowodów księgowych w postaci elektronicznej, zgodnej z formatem Jednolitego Pliku Kontrolnego.

JPK na żądanie obejmuje:

- księgi rachunkowe – JPK\_KR
- księgi rachunkowe – JPK\_KR
- wyciągi bankowe – JPK\_WB
- operacje magazynowe – JPK\_MAG
- faktury VAT – JPK\_FA
- faktury VAT RR – JPK\_FA\_RR
- podatkową księgę przychodów i rozchodów (KPiR) – JPK\_PKPIR
- ewidencję przychodów (ryczałt) – JPK\_EWP

Obowiązkiem JPK na żądanie objęci są wszyscy podatnicy, którzy prowadzą księgowość w formie elektronicznej.

Podczas kontroli skarbowej podatnik może być zobowiązany do przygotowania plików JPK o zadanym zakresie, np. zawierających dane odnośnie faktur, magazynu, ksiąg handlowych, wyciągów bankowych i innych.

W programach z linii nexo do obsługi tego scenariusza przeznaczony jest osobny moduł/widok **e-Kontrola**, w którym można generować pliki za dowolne okresy, np. kilkumiesięczne. Okres kontroli wskazany jest zawsze wyraźnie przez urząd skarbowy.

Nie w każdym programie z linii InsERT nexo da się wygenerować dany rodzaj pliku. Moduł **e-Kontrola podatkowe** generuje następujące rodzaje plików w zależności od programu:

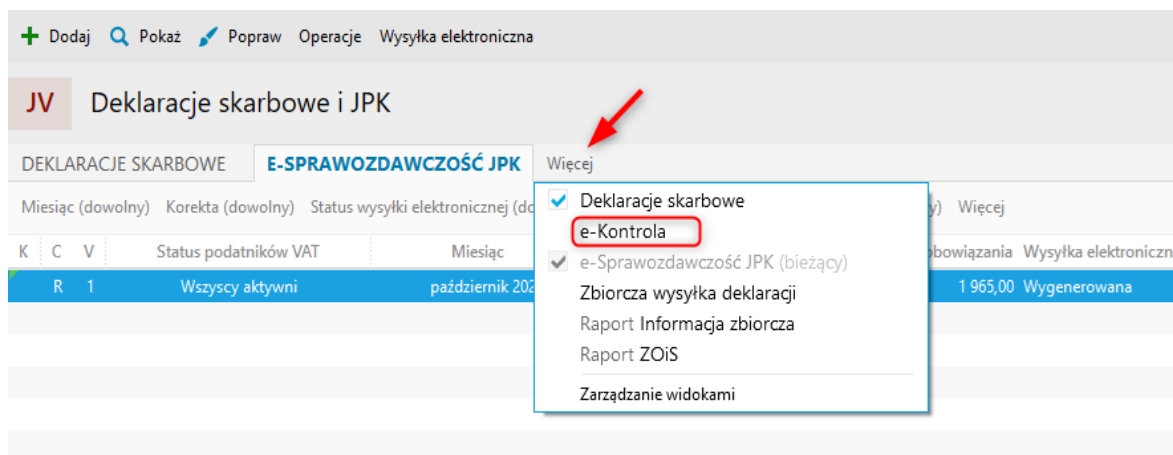
- Subjekt nexo – JPK\_FA, JPK\_FA\_RR, JPK\_MAG, JPK\_WB;
- Rachmistrz nexo – PK\_PKPIR, JPK\_EWP;
- Rewizor nexo – JPK\_KR, JPK\_WB;
- Gestor nexo i Gratyfikant nexo – nie generują JPK.

Należy pamiętać, że funkcjonalność dotycząca Jednolitego Pliku Kontrolnego jest zabezpieczona aktywnym abonamentem. Oznacza to, że aby pracować z modułem **e-Kontroli** (generować pliki i wysyłać je na bramkę Ministerstwa Finansów), potrzebny jest aktywny abonament.

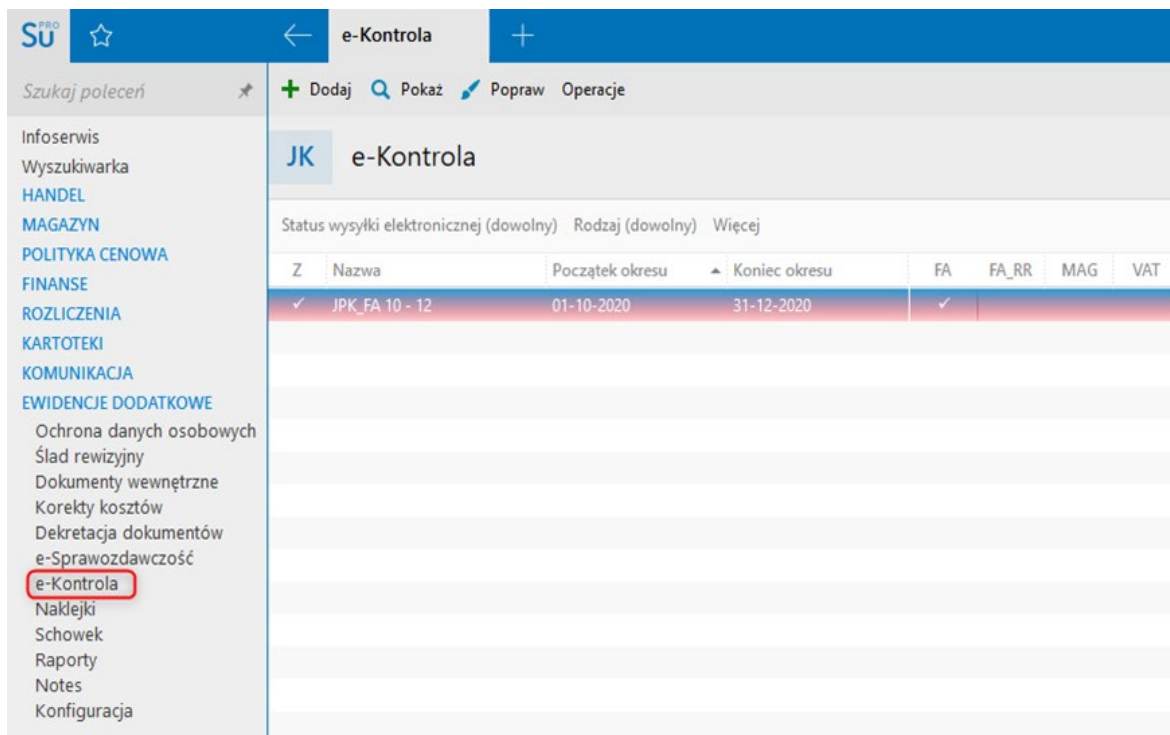


## Obsługa elektronicznej kontroli podatkowej

W programach księgowych linii Insert nexo do obsługi elektronicznej kontroli skarbowej służy odrębny widok w module **Deklaracje skarbowe i JPK**. Domyślnie widok e-Kontrola jest wyłączony. Aby go aktywować, należy kliknąć w opcję **Więcej**, a następnie wybrać **e-Kontrolę**.

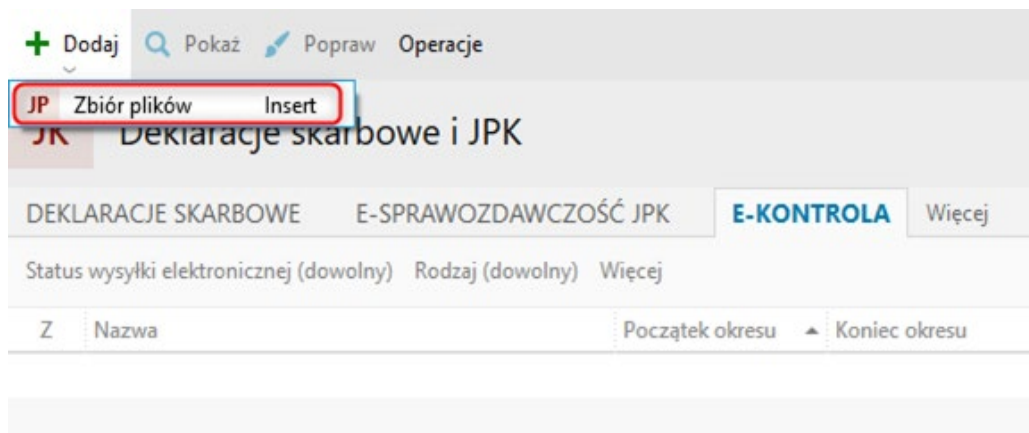


W Subiekcie nexo **e-kontrola** stanowi oddzielny moduł **Ewidencji dodatkowych**.



Za pośrednictwem modułu **e-Kontrola** można generować zbiory plików JPK, a następnie przesyłać je do kontroli.

Opcja **Dodaj** -> **Zbiór plików**, uruchamia kreator generowania plików do kontroli skarbowej.



W pierwszym kroku należy podać **nazwę** paczki oraz jej **opis** – są to dane czysto ewidencyjne, które służą do odpowiedniego organizowania paczek plików w programie. Kod urzędu skarbowego jest polem wymaganym. Domyślnie jest on uzupełniany automatycznie z danych **Mojej Firmy**. W innym przypadku kod ten musi zostać uzupełniony ręcznie.

Okres obowiązywania, czyli okres, za który generowane jest paczka plików, podpowiadany jest jako miesiąc bieżący wg daty aplikacyjnej (kontekst pracy z programem).

**KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ** ? □ ×

Ogólne parametry generowania

Nazwa:

Opis:

Kod urzędu skarbowego:

Okres obowiązywania: od  do

Od dnia 1 lipca 2016 r., w przypadku prowadzenia ksiąg podatkowych przy użyciu programów komputerowych, organ podatkowy może żądać przekazania całości lub części tych ksiąg oraz dowodów księgowych za pomocą środków komunikacji elektronicznej lub na informatycznych nośnikach danych. Mikroprzedsiębiorcy, mali i średni przedsiębiorcy w okresie od dnia 1 lipca 2016 r. do dnia 30 czerwca 2018 r. mogą przekazywać dane, na żądanie skierowane przez organ podatkowy.

Podstawa prawna: art. 193a § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r. poz. 613, z późn. zm.) oraz art. 29 ustawy z dnia 10 września 2015 r. o zmianie ustawy - Ordynacja podatkowa oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2015 r. poz. 1649, 2183 i 2184 oraz Dz.U. z 2016 r. poz. 846).

Opcja **Użyj wyrażeń użytkownika** dostępna jest w programie **Subiekt nexo**. Pozwala ona do generowanego zbioru plików dołączyć niestandardowe wyrażenia użytkownika, które mogą być definiowane w module **Konfiguracja – Definicje pól plików JPK**.

**KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ** ? □ ×

Ogólne parametry generowania

Nazwa: Kontrola skarbową 10/2020

Opis: Kontrola skarbową 10/2020

Kod urzędu skarbowego: 0225

Okres obowiązywania: od 01-10-2020 do 31-10-2020

Użyj wyrażeń użytkownika

*Określa, czy podczas generowania plików mają być użyte wyrażenia użytkownika, które można konfigurować w definicjach pól plików JPK.*

*Od dnia 1 lipca 2016 r., w przypadku prowadzenia ksiąg podatkowych przy użyciu programów komputerowych, organ podatkowy może żądać przekazania całości lub części tych ksiąg oraz dowodów księgowych za pomocą środków komunikacji elektronicznej lub na informatycznych nośnikach danych. Mikroprzedsiębiorcy, mali i średni przedsiębiorcy w okresie od dnia 1 lipca 2016 r. do dnia 30 czerwca 2018 r. mogą przekazywać dane, na żądanie skierowane przez organ podatkowy.*

*Podstawa prawna: art. 193a § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r. poz. 613, z późn. zm.) oraz art. 29 ustawy z dnia 10 września 2015 r. o zmianie ustawy - Ordynacja podatkowa oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2015 r. poz. 1649, 2183 i 2184 oraz Dz.U. z 2016 r. poz. 846).*

ANULUJ << WSTECZ DALEJ >> WYKONAJ

W kolejnym kroku użytkownik proszony jest o wskazanie ewidencji, z których wygenerowane zostaną pliki. Każdy program potrafi generować pliki z danymi charakterystycznymi dla siebie. Dla każdej z zaznaczonych ewidencji tworzony jest osobny plik w paczce. Na uwagę zasługuje fakt, że jeśli przykładowo program księgowy (Rewizor nexo lub Rachmistrz nexo) i Subiekt nexo uruchomione są w trybie **multiprogramu**, opcje obu programów są wówczas połączone. Kreator pozwala wówczas wygenerować pliki kontrolne z ewidencji księgowych oraz danych typowych dla Subiekta.

Podczas generowania paczki dostępna jest także opcja **Importuj pliki**, która pozwala wczytać do tworzonej paczki plik wygenerowany w innym programie InsERT nexo. Dzięki możliwości importowania plików, możliwe jest stworzenie paczki zawierającej wszystkie pliki, które mogą podlegać kontroli.

KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ ? □ X

Wybór plików

- Faktury VAT  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla faktur VAT oraz karek wystawionych w wybranym okresie.
- Faktury VAT RR  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla faktur VAT RR oraz karek wystawionych w wybranym okresie.
- Wyciąg bankowy  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla wybranych wyciągów bankowych. Każdy wyciąg jest oddzielnym plikiem.
- Obrót magazynowy  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla dokumentów obrotu magazynowego (wydania, przyjęcia, rozchody oraz przesunięcia międzymagazynowe) wystawionych na wybranym magazynie i w wybranym okresie.
- Importuj pliki  
Operacja umożliwia import plików kontrolnych dowolnego rodzaju.

ANULUJ << WSTECZ DALEJ >> WYKONAJ

Subjekt nexo

KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ ? □ X

Wybór plików

- Księgi rachunkowe  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla ksiąg rachunkowych na podstawie zestawień obrótów i sald, dzienników oraz zapisów na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych z wybranego okresu.
- Wyciąg bankowy  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla wybranych wyciągów bankowych. Każdy wyciąg jest oddzielnym plikiem.
- Wyciąg bankowy na podstawie zapisów na konto księgowe  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych wyciągów bankowych na podstawie zapisów na konto księgowe. Dla wskazanej analizy ostatniego poziomu tworzony jest jeden wyciąg bankowy.
- Importuj pliki  
Operacja umożliwia import plików kontrolnych dowolnego rodzaju.

ANULUJ << WSTECZ DALEJ >> WYKONAJ

Rewizor nexo

KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ ? □ X

Wybór plików

- Wyciąg bankowy  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla wybranych wyciągów bankowych. Każdy wyciąg jest oddzielnym plikiem.
- Podatkowa księga przychodów i rozchodów  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla zapisów z księgi przychodów i rozchodów w wybranym okresie.
- Importuj pliki  
Operacja umożliwia import plików kontrolnych dowolnego rodzaju.

ANULUJ << WSTECZ DALEJ >> WYKONAJ

Rachmistrz nexo

06-10-2020 POMOC

Firma prezentacyjna  
Jerzmanowska 2  
54-519 Wrocław

Konfiguracja

OPERACJE USTAWIENIA KONTEKST

InsERT nexo 32.0.1 (3906) Zarządzaj licencjami

Subiekt nexo PRO prezentacyjny PRO  
Rewizor nexo PRO prezentacyjny PRO  
Gestor nexo PRO prezentacyjny PRO

Multiprogram  Subiekt  Rewizor  Gestor

Zmień wygląd programu

InsERT mobile Jak zacząć  
Uruchom serwer

Usługa e-archiwizacji nie jest aktywna. Aktywuj

KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ

Wybór plików

- Faktury VAT  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla faktur VAT oraz korekt wystawianych w wybranym okresie.
- Faktury VAT RR  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla faktur VAT RR oraz korekt wystawianych w wybranym okresie.
- Księgi rachunkowe  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla ksiąg rachunkowych na podstawie zestawień obrótów i sald, dzienników oraz zapisów na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych z wybranego okresu.
- Wyciąg bankowy  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla wybranych wyciągów bankowych. Każdy wyciąg jest oddzielnym plikiem.
- Wyciąg bankowy na podstawie zapisów na konto księgowe  
Opcja umożliwia generowanie plików kontrolnych wyciągów bankowych na podstawie zapisów na konto księgowe. Dla wskazanej analizy ostatniego poziomu tworzony jest jeden wyciąg bankowy.
- Obrót magazynowy  
Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla dokumentów obrotu magazynowego (wydania, przyjęcia, rozchody oraz przesunięcia międzymagazynowej) wystawianych na wybranym magazynie i w wybranym okresie.
- Importuj pliki  
Operacja umożliwia import plików kontrolnych dowolnego rodzaju.

ANULUJ << WSTECZ DALEJ >> WYKONAJ

Multiprogram (Rewizor nexo + Subiekt nexo)

Kolejne kroki kreatora generowania zbioru plików uzależnione są od dokonanego wyboru.

KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ

Parametry generowania faktur VAT

Oddział: CENTRALA  
Waluta: (dowolna)

Data początku okresu	Data końca okresu	Sprzedaż	Kwalifikuj wg	Zakup	Kwalifikuj wg
01-10-2020	31-10-2020	<input checked="" type="checkbox"/>	Daty wystawienia	<input checked="" type="checkbox"/>	Daty otrzymania

KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ

Parametry generowania faktur RR

Oddział: CENTRALA  
Waluta: PLN złoty polski

Data początku okresu	Data końca okresu	Kwalifikuj wg
01-10-2020	31-10-2020	Daty wystawienia



KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ ? □ ×

Parametry generowania obrotu magazynowego

Magazyn: MAG Magazyn główny ▾

Data początku okresu	Data końca okresu
01-10-2020	31-10-2020

KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ ? □ ×

Parametry generowania ksiąg rachunkowych

Data początku okresu	Data końca okresu
01-10-2020	31-10-2020

KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ ? □ ×

Parametry generowania wyciągów bankowych

Numer wyciągu	Data początku okresu	Data końca okresu
WB 45/2020	01-10-2020	31-10-2020

*Wybierz wyciąg bankowy*

KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ ? □ ×

Parametry generowania wyciągów bankowych ma podstawie planu konta

Konto	Rachunek bankowy	Waluta
111	00 10101010 1111 1111 1111 1111	PLN
112	00 10101010 1111 1111 1111 1111	PLN

Numer, np. 100-01

KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ ? □ ×

Parametry generowania księgi przychodów i kosztów

Data początku okresu	Data końca okresu
01-10-2020	31-10-2020

Warto zaznaczyć, że Rewizor nexo posiada dwie opcje generowania plików kontrolnych dla wyciągów bankowych. Mogą być one tworzone w oparciu o pliki wyciągów zapisane w programie (moduł **Finanse – Bank – widok Wyciągi bankowe**). Wówczas program pozwala na wczytanie do listy wyciągów z okresu zdefiniowanego w pierwszym kroku kreatora.

KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ ? □ ×

Wybór plików

Księgi rachunkowe  
*Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla ksiąg rachunkowych na podstawie zestawień obrotów i sald, dzienników oraz zapisów na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych z wybranego okresu.*

Wyciąg bankowy  
*Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla wybranych wyciągów bankowych. Każdy wyciąg jest oddzielnym plikiem.*

Wyciąg bankowy na podstawie zapisów na konto księgowo  
*Opcja umożliwia generowanie plików kontrolnych wyciągów bankowych na podstawie zapisów na konto księgowo. Dla wskazanej analityki ostatniego poziomu tworzony jest jeden wyciąg bankowy.*

Importuj pliki  
*Operacja umożliwia import plików kontrolnych dowolnego rodzaju.*

ANULUJ << WSTECZ DALEJ >> WYKONAJ

**KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ** ? □ ×

Parametry generowania wyciągów bankowych

Numer wyciągu	Data początku okresu	Data końca okresu
WB 45/2020	01-10-2020	31-10-2020
<i>Wybierz wyciąg bankowy</i>		

Mogą być również generowane na podstawie zapisów na kontach księgowych. Druga metoda dostępna jest po wybraniu opcji **Wyciąg bankowy na podstawie zapisów na konto księgowe**.

**KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ** ? □ ×

Wybór plików

- Księgi rachunkowe**  
*Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla ksiąg rachunkowych na podstawie zestawień obrotów i sald, dzienników oraz zapisów na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych z wybranego okresu.*
- Wyciąg bankowy**  
*Operacja umożliwia generowanie plików kontrolnych dla wybranych wyciągów bankowych. Każdy wyciąg jest oddzielnym plikiem.*
- Wyciąg bankowy na podstawie zapisów na konto księgowe**  
*Opcja umożliwia generowanie plików kontrolnych wyciągów bankowych na podstawie zapisów na konto księgowe. Dla wskazanej analityki ostatniego poziomu tworzony jest jeden wyciąg bankowy.*
- Importuj pliki**  
*Operacja umożliwia import plików kontrolnych dowolnego rodzaju.*

ANULUJ << WSTECZ DALEJ >> WYKONAJ

W ramach tej opcji należy wprowadzić konto księgowe będące odzwierciedleniem rachunku, a następnie przypisać do niego rachunek bankowy firmy. Lista zasilana jest przez pozycje ze słownika **Rachunki podmiotu**. Numer rachunku musi być wprowadzony w formacie IBAN. Jeżeli zachodzi taka potrzeba, można wprowadzić kilka kont księgowych (odzwierciedlających rachunki podmiotu) i przypisać im odpowiednie rachunki firmowe ze słownika. Program generuje pliki JPK\_WB dla podanych kont księgowych/rachunków na podstawie zapisów księgowych. Warunkiem do utworzenia JPK\_WB jest więc istnienie jakichkolwiek zapisów na wskazanych kontach.

**KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ** ? □ ×

Parametry generowania wyciągów bankowych ma podstawie planu konta


Konto	Rachunek bankowy	Waluta
111	00 10101010 1111 1111 1111 1111	PLN
112	00 10101010 5555 5555 5555 5555	PLN

*Numer, np. 100-01*

Jeżeli zaznaczona została opcja importu plików, w ostatnim kroku kreatora pojawia się możliwość wskazania plików w formacie XML, które zostaną podłączone do generowanej paczki.

**KREATOR GENEROWANIA ZBIORU PLIKÓW KONTROLI SKARBOWEJ** ? □ ×

Parametry importu plików

Wybierz pliki do importu 

Rodzaj	Data początku okresu	Data końca okresu	Data utworzenia	Kod urzędu skarbowego
Faktury VAT	01-10-2020	31-10-2020	07-10-2020	0225
Obrót magazynowy	01-10-2020	31-10-2020	07-10-2020	0225

ANULUJ << WSTECZ DALEJ >> WYKONAJ

Oprócz samego generowania paczki plików JPK, moduł/widok **e-Kontrola** umożliwia:

- **Poprawienie/Pokazanie pliku JPK** – możliwa jest zmiana nazwy i opisu niezatwierdzonego zbioru plików
- **Zatwierdzenie/Anulowanie zatwierdzenia pliku JPK** – zatwierdzić można tylko pliki zgodne ze strukturą logiczną dostarczoną przez Ministerstwo Finansów
- **Eksport zbioru plików JPK** – zapisanie plików XML na dysku komputera
- **Usunięcie zbioru plików JPK** – usuwać można tylko niezatwierdzone zbiory