

Część deklaracyjna	Część ewidencyjna	wartość	transakcja	stawka
10. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, zwolnione od podatku – podstawa opodatkowania	K_10	netto	Dostawa krajowa – DK lub Dostawa krajowa – zwrot VAT podróżnym – DK-ZVP	zw
11. Dostawa towarów oraz świadczenie usług poza terytorium kraju – podstawa opodatkowania	K_11	netto	Dostawa towarów i usług poza terytorium kraju – DPTK lub Świadczenie usług poza terytorium kraju – SUPTK	różna od zw
12. (w tym) Świadczenie usług, o których mowa w art. 100 ust.1 pkt 4 ustawy – podstawa opodatkowania	K_12	netto	Świadczenie usług poza terytorium kraju – SUPTK	różna od zw
13. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 0% – podstawa opodatkowania	K_13	netto	Dostawa krajowa – DK	0
14. (w tym) Dostawa towarów, na terytorium kraju, opodatkowana stawką 0%, o której mowa w art.129 ustawy – podstawa opodatkowania	K_14	netto	Dostawa krajowa – zwrot VAT podróżnym – DK-ZVP	0
15. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 5% – podstawa opodatkowania	K_15	netto	sprzedaż krajowa – S Dostawa krajowa – DK lub Dostawa krajowa – zwrot VAT podróżnym – DK-ZVP	5
16. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 5% – podatek należny	K_16	vat	Dostawa krajowa – DK	5
17. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką odpowiednio 7% albo 8% – podstawa opodatkowania	K_17	netto	Dostawa krajowa – DK lub Dostawa krajowa – zwrot VAT podróżnym – DK-ZVP	7 lub 8
18. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką odpowiednio 7% albo 8% – podatek należny	K_18	vat	Dostawa krajowa – DK	7 lub 8

Część deklaracyjna	Część ewidencyjna	wartość	transakcja	stawka
19. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką odpowiednio 22% albo 23% – podstawa opodatkowania	K_19	netto	Dostawa krajowa – DK lub Dostawa krajowa – zwrot VAT podróżnym – DK-ZVP	22 lub 23
20. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką odpowiednio 22% albo 23% – podatek należny	K_20	vat	Dostawa krajowa – DK	22 lub 23
21. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów – podstawa opodatkowania	K_21	netto	Transakcja trójstronna – dostawa – WTT-D	różna od npo
22. Eksport towarów – podstawa opodatkowania	K_22	netto	Eksport towarów – ET	dowolna
23. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów – podstawa opodatkowania	K_23	netto	Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (podatek należny) - WNT-N lub Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów - środek transportu (podatek należny) - WNT-ST-N lub Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów - WNT	różne od npo dla WNT różne od zw
24. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów – podatek należny	K_24	vat	Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (podatek należny) – WNT-N lub Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów – środek transportu (podatek należny) – WNT-ST-N lub Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów – WNT	różne od npo dla WNT różne od zw
25. Import towarów podlegający rozliczeniu zgodnie z art. 33a ustawy – podstawa opodatkowania	K_25	netto	Import towarów w procedurze uproszczonej (podatek należny) – IT-PU-N	różne od npo
26. Import towarów podlegający rozliczeniu zgodnie z art. 33a ustawy – podatek należny	K_26	vat	Import towarów w procedurze uproszczonej (podatek należny) – IT-PU-N	różne od npo
27. Import usług, z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art.28b ustawy – podstawa opodatkowania	K_27	netto	Import usług spoza UE (podatek należny) – IU-sUE-N	różne od npo

Część deklaracyjna	Część ewidencyjna	wartość	transakcja	stawka
28. Import usług, z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art.28b ustawy – podatek należny	K_28	vat	import usług (podatek należny) – IMUn	różne od npo
29. Import usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art.28b ustawy – podstawa opodatkowania	K_29	netto	Import usług z UE (art.28b) – podatek należny - IU-zUE-N	różne od npo
30. Import usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art.28b ustawy – podatek należny	K_30	vat	Import usług z UE (art.28b) – podatek należny - IU-zUE-N	różne od npo
31. Dostawa towarów, dla której podatnikiem jest nabywca (art.17 ust.1 pkt 5 ustawy (wypełnia nabywca)) – podstawa opodatkowania	K_32	netto	Dostawa towarów, dla których podatnikiem jest nabywca (art. 17 ust. 1 pkt 5 – dostawca nie posiada siedziby na terytorium kraju) – nabycie -DT-PN-N-ptk	różne od npo
32. Dostawa towarów, dla której podatnikiem jest nabywca (art.17 ust.1 pkt 5 ustawy (wypełnia nabywca)) – podatek należny	K_33	netto	Dostawa towarów, dla których podatnikiem jest nabywca (art. 17 ust. 1 pkt 5 – dostawca nie posiada siedziby na terytorium kraju) – nabycie -DT-PN-N-ptk	różne od npo
33. Kwota podatku należnego od towarów i usług objętych spisem z natury, o którym mowa w art. 14 ust. 5 ustawy	K_36	vat	Remanent likwidacyjny – RL	różne od npo
34. Zwrot odliczonej lub zwróconej kwoty wydatkowanej na zakup kas rejestrujących, o którym mowa w art. 111 ust. 6 ustawy	K_37	vat	Zwrot odliczonej lub zwróconej kwoty wydatkowanej na zakup kas rejestrujących – Z-ZKR (transakcję tą należy aktywować w Konfiguracja->Transakcje VAT).	różne od npo
35. Kwota podatku należnego od wewnątrzwspólnotowego nabycia środków transportu, wykazanego w poz. 24, podlegająca wpłacie w terminie, o którym mowa w art. 103 ust. 3, w związku z ust. 4 ustawy	K_38	vat	Wewnątrzwspólnotowe nabycie środków transportu (podatek należny) – WNTSTn	różne od npo

Część deklaracyjna	Część ewidencyjna	wartość	transakcja	stawka
36. Kwota podatku od wewnątrzspółnotowego nabycia towarów, o których mowa w art. 103 ust. 5aa ustawy, podlegająca wpłacie w terminach, o których mowa w art. 103 ust. 5a i 5b ustawy	K_39	vat	Wewnątrzspółnotowe nabycie paliw silnikowych (podatek należny) – WNTPSn	różne od npo
40. Nabycie towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych – wartość netto	K_43	netto	Nabycie krajowe środka trwałego – NKST lub Wewnątrzspółnotowe nabycie towarów - środek transportu – WNT-ST	różne od npo lub różne od zw lub różne od 0
41. Nabycie towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych – podatek naliczony	K_44	vat	Nabycie krajowe środka trwałego – NKST lub Wewnątrzspółnotowe nabycie towarów - środek transportu – WNT-ST	różne od npo lub różne od zw lub różne od 0
42. Nabycie towarów i usług pozostałych – wartość netto	K_45	netto	Import usług spoza UE - IU - sUE lub Import usług z UE (art.28b) - IU – zUE lub Transakcja trójstronna - nabycie – WTT-N lub Import towarów w procedurze uproszczonej – IT-PU lub Odwrotne obciążenie – dostawa towarów (art. 17 ust. 1 pkt 7) – OO-DT lub Odwrotne obciążenie – świadczenie usług (art. 17 ust. 1 pkt 8) – OO-SU lub Odwrotne obciążenie – dostawa towarów (art. 17 ust. 1 pkt 5 dostawca nie posiada siedziby na terytorium kraju) - OO-DT-ptk	różne od npo lub różne od zw lub różne od 0
43. Nabycie towarów i usług pozostałych – podatek naliczony	K_46	vat	Import usług spoza UE - IU – sUE lub Import usług z UE (art.28b) - IU – zUE lub Transakcja trójstronna - nabycie – WTT-N lub Import towarów w procedurze uproszczonej – IT-PU lub Odwrotne obciążenie – dostawa towarów (art. 17 ust. 1 pkt 7) – OO-DT lub Odwrotne obciążenie – świadczenie usług (art. 17 ust. 1 pkt 8) – OO-SU lub Odwrotne obciążenie – dostawa towarów (art. 17 ust. 1 pkt 5 dostawca nie posiada siedziby na terytorium kraju) - OO-DT-ptk	różne od npo lub różne od zw lub różne od 0
44. Korekta podatku naliczonego od nabycia środków trwałych	K_47	vat	Korekta podatku naliczonego od nabycia środków trwałych – NKST-K	różne od npo lub różne od zw lub różne od 0

<b>Część deklaracyjna</b>	<b>Część ewidencyjna</b>	<b>wartość</b>	<b>transakcja</b>	<b>stawka</b>
45. Korekta podatku naliczonego od pozostałych nabyć	K_48	vat	Korekta podatku naliczonego od pozostałych nabyć – NK-K	różne od npo lub różne od zw lub różne od 0
46. Korekta podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 1 ustawy	K_49	vat	Korekta podatku naliczonego (nieterminowe płatności, art. 89b ust. 1) – KPN	różne od npo lub różne od zw lub różne od 0
47. Korekta podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 4 ustawy	K_50	vat	Korekta podatku naliczonego (ponowne zaliczenie do VAT art. 89b ust.4) – KPN-PZ	różne od npo lub różne od zw lub różne od 0