



JPK_V7M
(NOWY JPK_VAT Z DEKLARACJĄ)
W ANAKONDZIE

Spis treści

Wstęp.....	1
Słowniki.....	2
Artykuły.....	4
Wyznaczniki - oznaczenia transakcji i oznaczenia sprzedaży.....	5
Faktury:.....	6
Nagłówek - oznaczenia transakcji i oznaczenia sprzedaży.....	6
Pozycje - kody GTU - pobierane z artykułów.....	7
Pozycje opisowe - GTU do wpisania, wybór ze słownika.....	8
Faktury korygujące.....	8
Dostawy.....	9
Nagłówek - oznaczenie transakcji.....	9
Wzory dekretacji:.....	10
Nagłówek - oznaczenia sprzedaż, oznaczenia nabycie, mpp/import.....	10
Wzory dekretacji - Pozycje - kody GTU.....	11
Dowody księgowe.....	12
Dowody księgowe – nagłówek.....	12
Dowody księgowe – pozycje.....	13
Dekretacja faktur.....	14
Dekretacja dostaw.....	14
Tworzenie JPK_V7M - parametry.....	15
Raport końcowy.....	16

Wstęp

1 października wejdzie w życie obowiązek stosowania nowego jednolitego pliku kontrolnego. Dokument elektroniczny będzie dostępny w dwóch wersjach: JPK_V7M dla podatników obecnie składających deklaracje VAT-7 co miesiąc i JPK_V7K dla tych, którzy wysyłają deklaracje VAT-7K raz na kwartał.

JPK_V7M będzie zawierać:

- zestaw informacji o zakupach i sprzedaży, który wynika z ewidencji VAT za dany okres,
- pozycje z obecnej deklaracji VAT-7,
- dodatkowe dane, które są potrzebne do analizy poprawności rozliczenia.

W praktyce oznacza to, że JPK_V7M scali ze sobą struktury obecnego JPK VAT oraz deklaracji VAT-7. Pewną trudnością może okazać się obowiązek wypełniania w części ewidencyjnych nowych pól, których nie ma w obecnie przesyłanych JPK. Obowiązkowe będzie wprowadzanie oznaczeń identyfikujących niektóre usługi i towary (tzw. kody GTU). Inną nowością będzie obowiązek oznaczania niektórych szczegółowych rodzajów transakcji. W dalszej części instrukcji przedstawiono możliwości i sposoby uzupełniania niezbędnych danych w systemie Anakonda oraz metodę wygenerowania pliku JPK_V7M (JPK VAT z deklaracją).

Słowniki

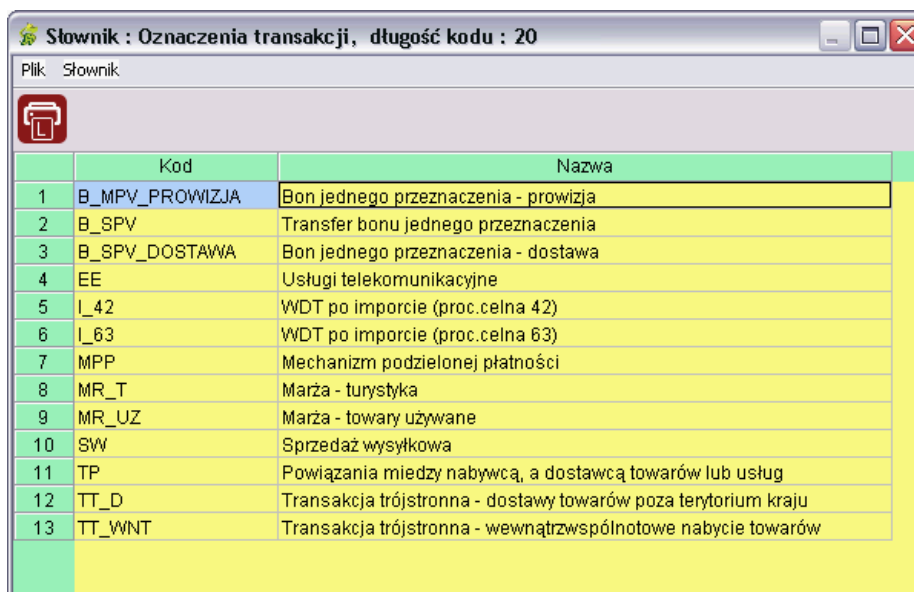
Na potrzeby dodatkowych oznaczeń w JPK_V7M dodano nowe słowniki stałe:

- Kody towarów i usług (kody GTU)



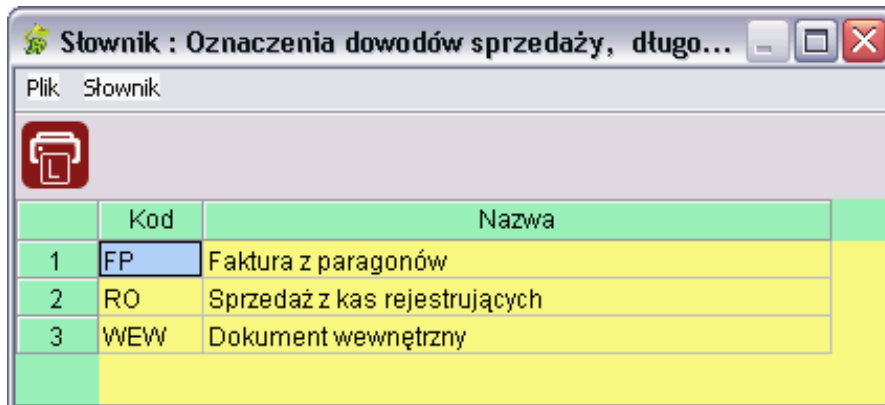
	Kod	Nazwa
1	01	Napoje alkoholowe
2	02	Towary - art.103 ust. 5aa
3	03	Olej opałowy
4	04	Wyroby tytoniowe
5	05	Odpady
6	06	Urządzenia elektroniczne
7	07	Pojazdy i części sam.
8	08	Metale
9	09	Leki i wyroby medyczne
10	10	Budynki, budowle i grunty
11	11	Emisja gazów cieplarnianych
12	12	Usługi niematerialne
13	13	Usługi transportowe i gosp. magazyn.

- Oznaczenia transakcji



	Kod	Nazwa
1	B_MPV_PROWIZJA	Bon jednego przeznaczenia - prowizja
2	B_SPV	Transfer bonu jednego przeznaczenia
3	B_SPV_DOSTAWA	Bon jednego przeznaczenia - dostawa
4	EE	Usługi telekomunikacyjne
5	I_42	WDT po imporcie (proc.celna 42)
6	I_63	WDT po imporcie (proc.celna 63)
7	MPP	Mechanizm podzielonej płatności
8	MR_T	Marża - turystyka
9	MR_UZ	Marża - towary używane
10	SW	Sprzedaż wysyłkowa
11	TP	Powiązania między nabywcą, a dostawcą towarów lub usług
12	TT_D	Transakcja trójstronna - dostawy towarów poza terytorium kraju
13	TT_WNT	Transakcja trójstronna - wewnątrzspółnotowe nabycie towarów

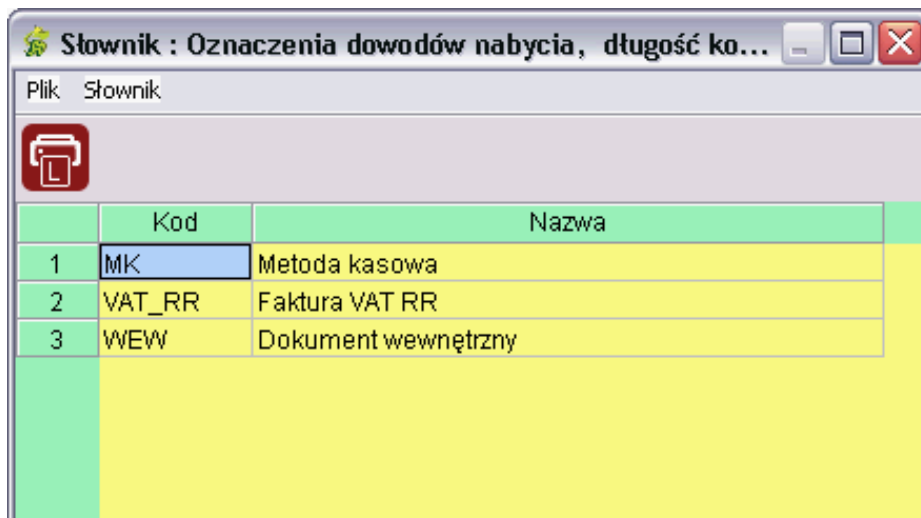
- Oznaczenia dowodów sprzedaży



The screenshot shows a window titled "Słownik : Oznaczenia dowodów sprzedaży, długość ko...". It contains a table with three columns: "Kod" and "Nazwa". The table lists three items:

	Kod	Nazwa
1	FP	Faktura z paragonów
2	RO	Sprzedaż z kas rejestrujących
3	WEW	Dokument wewnętrzny

- Oznaczenia dowodów nabycia

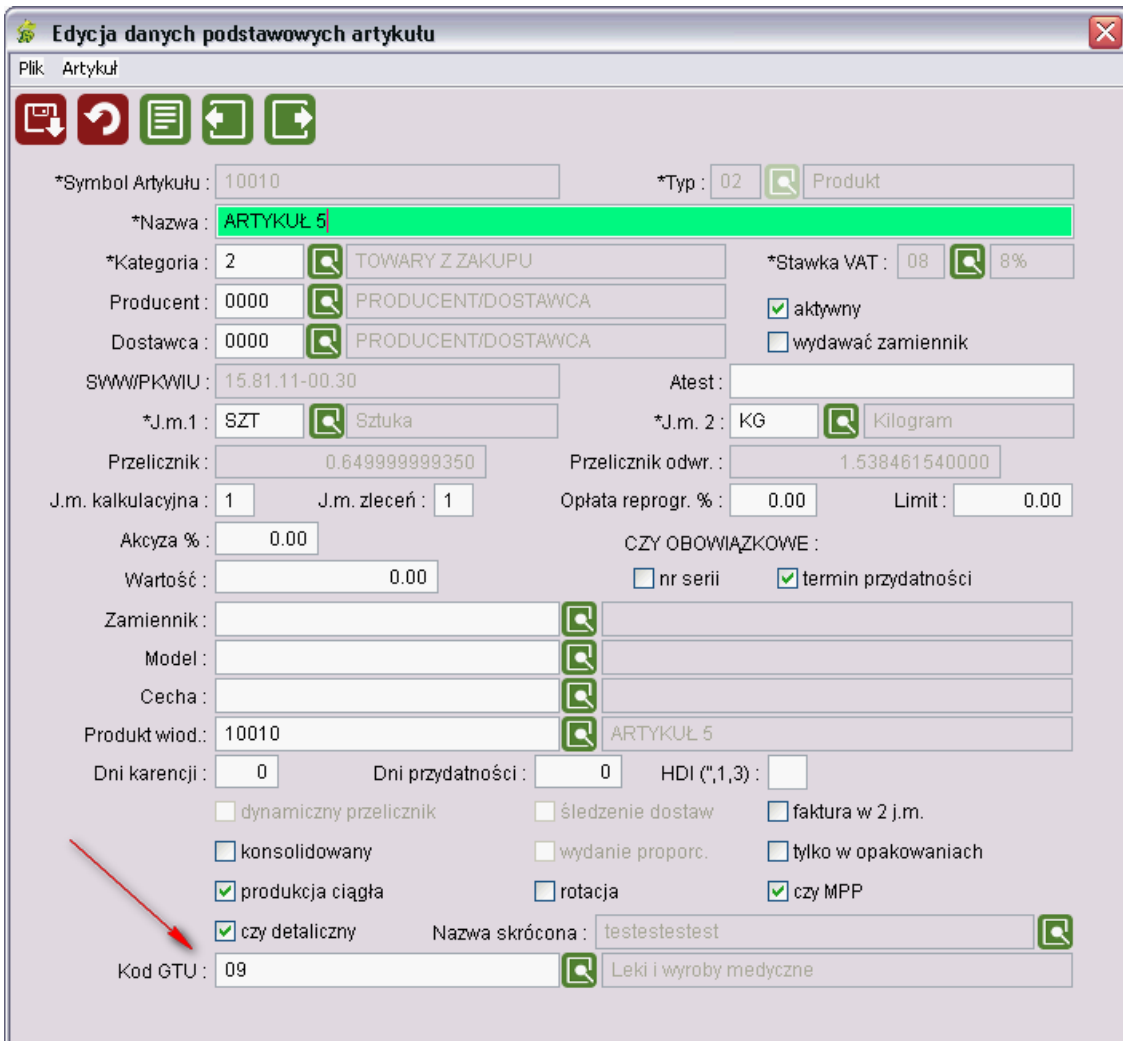


The screenshot shows a window titled "Słownik : Oznaczenia dowodów nabycia, długość ko...". It contains a table with three columns: "Kod" and "Nazwa". The table lists three items:

	Kod	Nazwa
1	MK	Metoda kasowa
2	VAT_RR	Faktura VAT RR
3	WEW	Dokument wewnętrzny

Artykuły

W danych podstawowych artykułu umożliwiono wprowadzenie kodu GTU, który przepisywany jest do pozycji faktur z tym artykułem (naciśnięcie <F1> w polu Kod GTU pozwala na wybranie odpowiedniego kodu ze słownika) :



Edycja danych podstawowych artykułu

Plik Artykuł

*Symbol Artykułu : 10010 *Typ : 02 Produkt

*Nazwa : ARTYKUŁ 5

*Kategoria : 2 TOWARY Z ZAKUPU *Stawka VAT : 08 8%

Producent : 0000 PRODUCENT/DOSTAWCA aktywny

Dostawca : 0000 PRODUCENT/DOSTAWCA wydawać zamiennik

SWW/PKWIU : 15.81.11-00.30 Atest :

*J.m. 1 : SZT Sztuka *J.m. 2 : KG Kilogram

Przelicznik : 0.649999999350 Przelicznik odwr. : 1.538461540000

J.m. kalkulacyjna : 1 J.m. zleceń : 1 Opłata reprogr. % : 0.00 Limit : 0.00

Akcyza % : 0.00 CZY OBOWIĄZKOWE : nr serii termin przydatności

Wartość : 0.00

Zamiennik : Model : Cecha :

Produkt wiod. : 10010 ARTYKUŁ 5

Dni karencji : 0 Dni przydatności : 0 HDI ("1,3) :

dynamiczny przelicznik śledzenie dostaw faktura w 2 j.m.

konsolidowany wydanie proporc. tylko w opakowaniach

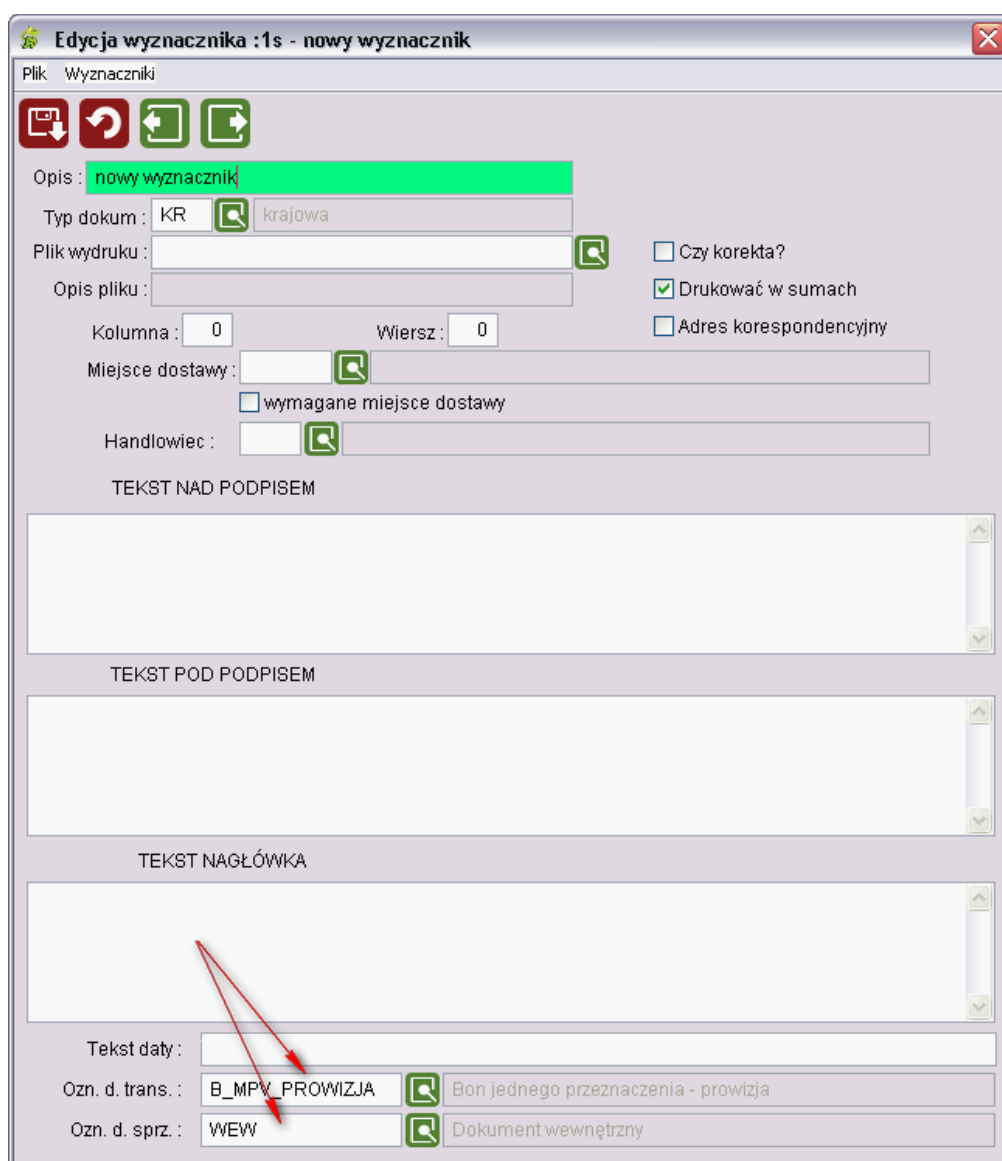
produkcja ciągła rotacja czy MPP

czy detaliczny Nazwa skrócona : testestest

Kod GTU : 09 Lek i wyroby medyczne

Wyznaczniki - oznaczenia transakcji i oznaczenia sprzedaży

W definicji wyznaczników faktur umożliwiono wprowadzenie oznaczeń transakcji i sprzedaży. Ma to zastosowanie wtedy jeżeli wszystkie faktury z danym wyznacznikiem mają być w ten sposób oznaczone. Jeżeli natomiast oznaczenia mają posiadać tylko niektóre faktury istnieje możliwość wprowadzenia ich bezpośrednio w konkretnym dokumencie. Podobnie jak w przypadku kodu GTU w artykułach oznaczenia można wybrać ze słownika naciskając w odpowiednim polu klawisz <F1>.



Edycja wyznacznika : 1s - nowy wyznacznik

Plik Wyznaczniki

Opis : nowy wyznacznik

Typ dokum : KR krajowa

Plik wydruku :

Opis pliku :

Kolumna : 0 Wiersz : 0

Miejsce dostawy : wymagane miejsce dostawy

Handlowiec :

TEKST NAD PODPISEM

TEKST POD PODPISEM

TEKST NAGŁÓWKA

Tekst daty :

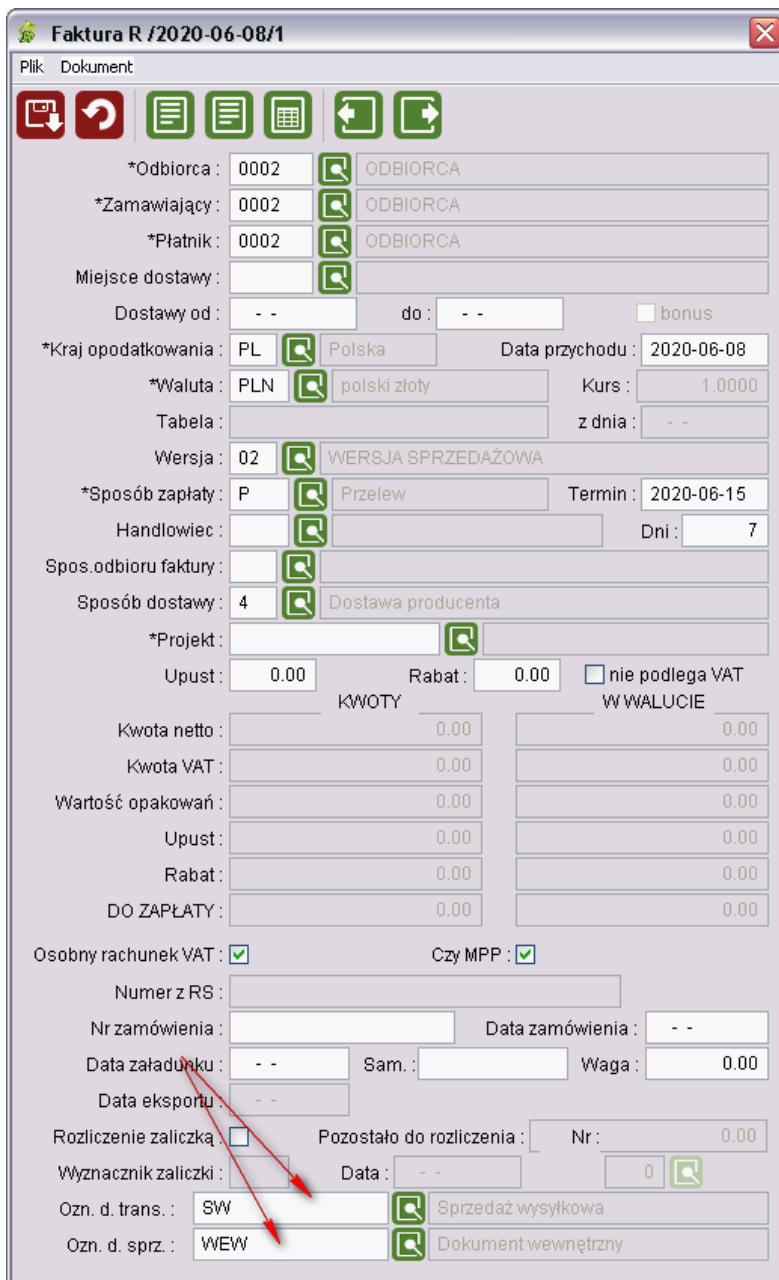
Ozn. d. trans. : B_MPV_PROWIZJA Bon jednego przeznaczenia - prowizja

Ozn. d. sprz. : WEW Dokument wewnętrzny

Faktury:

Nagłówek - oznaczenia transakcji i oznaczenia sprzedaży

W przypadku kiedy konkretna faktura wymaga oznaczenia transakcji lub sprzedaży, możliwe jest wprowadzenie odpowiednich kodów w jej nagłówku:



Faktura R /2020-06-08/1

Plik Dokument

*Odbiorca : 0002 ODBIORCA
 *Zamawiający : 0002 ODBIORCA
 *Płatnik : 0002 ODBIORCA
 Miejsce dostawy :
 Dostawy od : - - do : - - bonus
 *Kraj opodatkowania : PL Polska Data przychodu : 2020-06-08
 *Waluta : PLN polski złoty Kurs : 1.0000
 Tabela : z dnia : - -
 Wersja : 02 WERSJA SPRZEDAŻOWA
 *Sposób zapłaty : P Przelew Termin : 2020-06-15
 Handlowiec : Dni : 7
 Spos. odbioru faktury :
 Sposób dostawy : 4 Dostawa producenta
 *Projekt :
 Upust : 0.00 Rabat : 0.00 nie podlega VAT

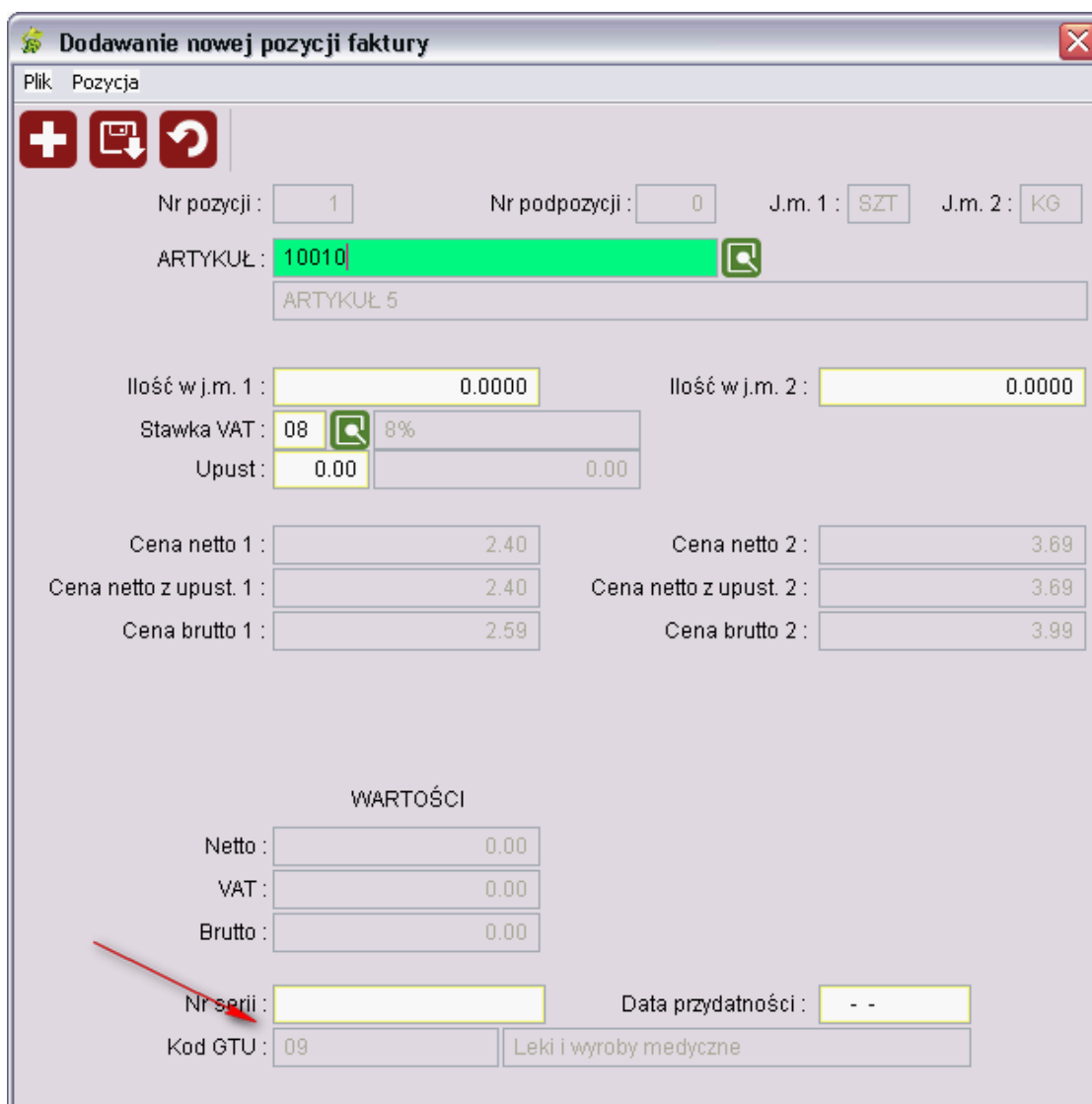
	KWOTY	W WALUCIE
Kwota netto :	0.00	0.00
Kwota VAT :	0.00	0.00
Wartość opakowań :	0.00	0.00
Upust :	0.00	0.00
Rabat :	0.00	0.00
DO ZAPŁATY :	0.00	0.00

 Osobny rachunek VAT : Czy MPP :
 Numer z RS :
 Nr zamówienia : Data zamówienia : - -
 Data zażądania : - - Sam. : Waga : 0.00
 Data eksportu : - -
 Rozliczenie zaliczką : Pozostało do rozliczenia : Nr : 0.00
 Wyznacznik zaliczki : Data : - - 0
 Ozn. d. trans. : SW Sprzedaż wysyłkowa
 Ozn. d. sprz. : WEW Dokument wewnętrzny

Jeżeli oznaczenia te są uzupełnione w wyznaczniku faktury - będą przepisane do tworzonego dokumentu. Pola te jednak pozostają w dalszym ciągu modyfikowalne.

Pozycje - kody GTU - pobierane z artykułów

Podczas wprowadzania do pozycji faktury artykułu ze zdefiniowanym kodem GTU, kod ten zostanie przepisany z danych podstawowych artykułu. Pole pozostaje niemodyfikowalne dlatego jeżeli kod wymaga zmiany lub uzupełnienia należy to zrobić w danych podstawowych artykułu.



Dodawanie nowej pozycji faktury

Plik Pozycja

+

Nr pozycji : 1 Nr podpozycji : 0 J.m. 1 : SZT J.m. 2 : KG

ARTYKUŁ : 10010 ARTYKUŁ 5

Ilość w j.m. 1 : 0.0000 Ilość w j.m. 2 : 0.0000

Stawka VAT : 08 8% Upust : 0.00 0.00

Cena netto 1 : 2.40 Cena netto 2 : 3.69

Cena netto z upust. 1 : 2.40 Cena netto z upust. 2 : 3.69

Cena brutto 1 : 2.59 Cena brutto 2 : 3.99

WARTOŚCI

Netto : 0.00

VAT : 0.00

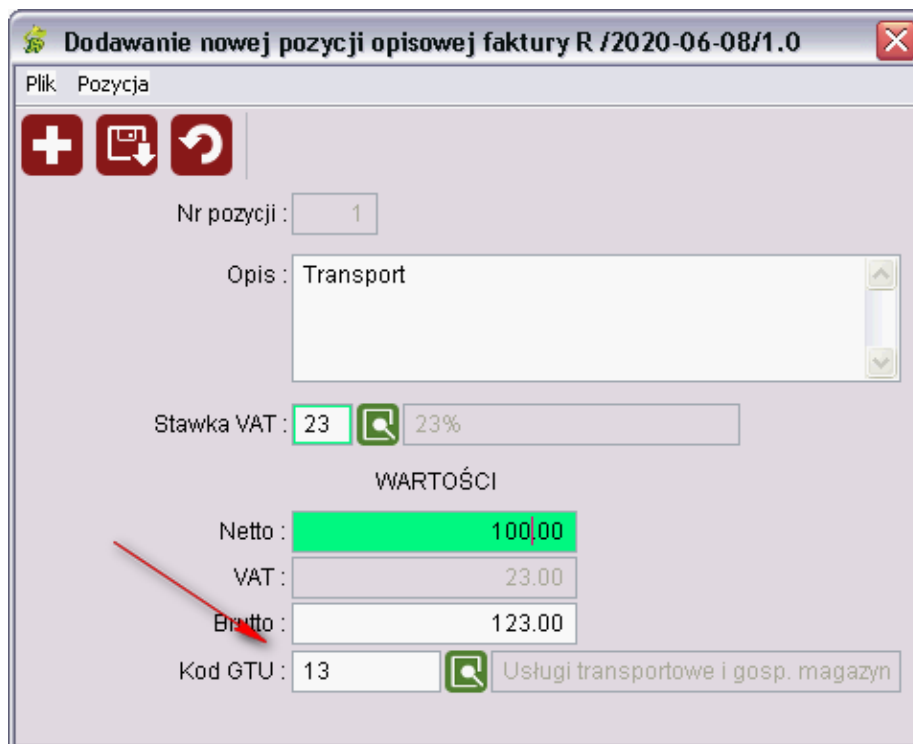
Brutto : 0.00

Nr serii : Data przydatności : - -

Kod GTU : 09 Lek i wyroby medyczne

Pozycje opisowe - GTU do wpisania, wybór ze słownika

Natomiast w pozycjach opisowych faktur umożliwiono wprowadzenie odpowiedniego kodu GTU (naciskając klawisz <F1> można dokonać wyboru ze słownika).



Dodawanie nowej pozycji opisowej faktury R /2020-06-08/1.0

Plik Pozycja

Nr pozycji: 1

Opis: Transport

Stawka VAT: 23 23%

WARTOŚCI

Netto:	100,00
VAT:	23,00
Brutto:	123,00

Kod GTU: 13 Usługi transportowe i gosp. magazyn

Faktury korygujące

Zarówno oznaczenia transakcji i sprzedaży jak i kody GTU są przepisywane do faktury korygującej z faktury oryginalnej. Pola te pozostają niemodyfikowalne.

Dostawy

Nagłówek - oznaczenie transakcji

W przypadku kiedy konkretna dostawa wymaga oznaczenia transakcji możliwe jest wprowadzenie odpowiedniego kodu w jej nagłówku:



The screenshot shows a window titled "Dostawa 2020-06-08/1.0" with a menu bar containing "Plik" and "Dokument". Below the menu bar are several icons: a red plus sign, a red square with a white document, a red circular arrow, a green circular arrow, and a green square with a white document. The main area contains the following fields:

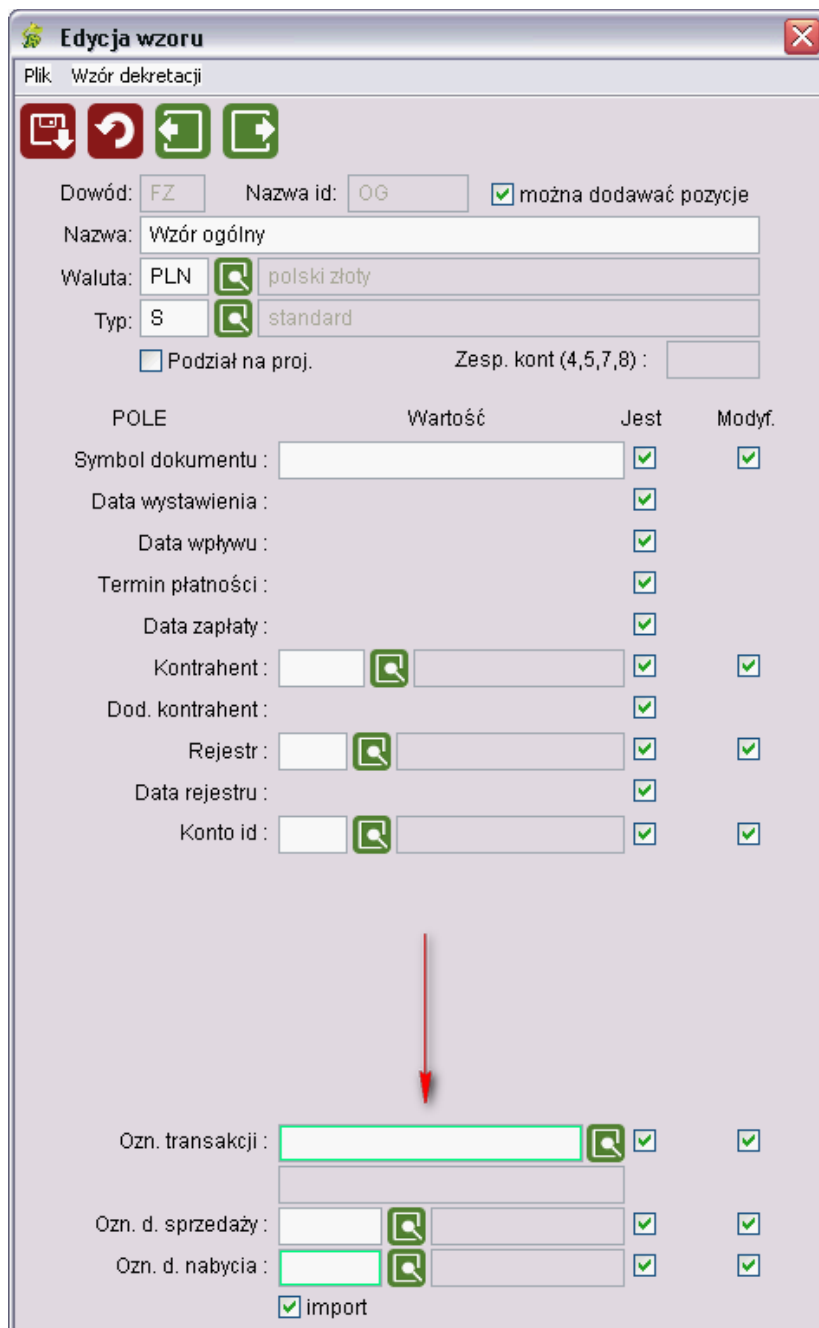
- Data: 2020-06-08
- Numer: 1
- Stan: W
- *Kontrahent: [redacted]
- *Kraj wysyłki: [redacted]
- Transport proc.: 0.000
- Narzut: 0.000
- *Waluta: [redacted]
- Kurs: 0.0000
- Tabela: [redacted]
- z dnia: --
- *Waluta 2: [redacted]
- Kurs 2: 0.0000
- Tabela 2: [redacted]
- z dnia 2: --
- Wersja: [redacted]
- Rodzaj transportu: [redacted]
- Warunki dostawy: [redacted]
- Numer faktury: [redacted]
- Magazyn: [redacted]
- Kwota netto: 0.00
- Data wystawienia: --
- Kwota VAT: 0.00
- Data wpływu: --
- Wartość opakowań: 0.00
- Termin płatności: --
- Do zapłaty: 0.00
- Kwota netto PZ: 0.00
- Miejsz po przecinku: 2
- Ozn. transakcji: [redacted] (indicated by a red arrow)
- Ozn. d. nabycia: [redacted]
- import

Jeżeli w firmie zdefiniowana jest automatyczna dekretacja dostaw, oznaczenia z nagłówka dostawy przepisane zostaną do dowodu księgowego utworzonego w procesie dekretacji. Aby pola te były widoczne należy odpowiednie opcje zdefiniować we wzorze dekretacji dostawy.

Wzory dekretacji:

Nagłówek - oznaczenia sprzedaż, oznaczenia nabycie, mpp/import

System umożliwia również zdefiniowanie w nagłówkach wzorów dekretacji widoczności i modyfikacji pól dotyczących oznaczeń transakcji, sprzedaży, nabycia i importu:



Edycja wzoru

Plik: Wzór dekretacji

Dowód: FZ Nazwa id: OG można dodawać pozycje

Nazwa: Wzór ogólny

Waluta: PLN

Typ: S

Podział na proj. Zesp. kont (4,5,7,8):

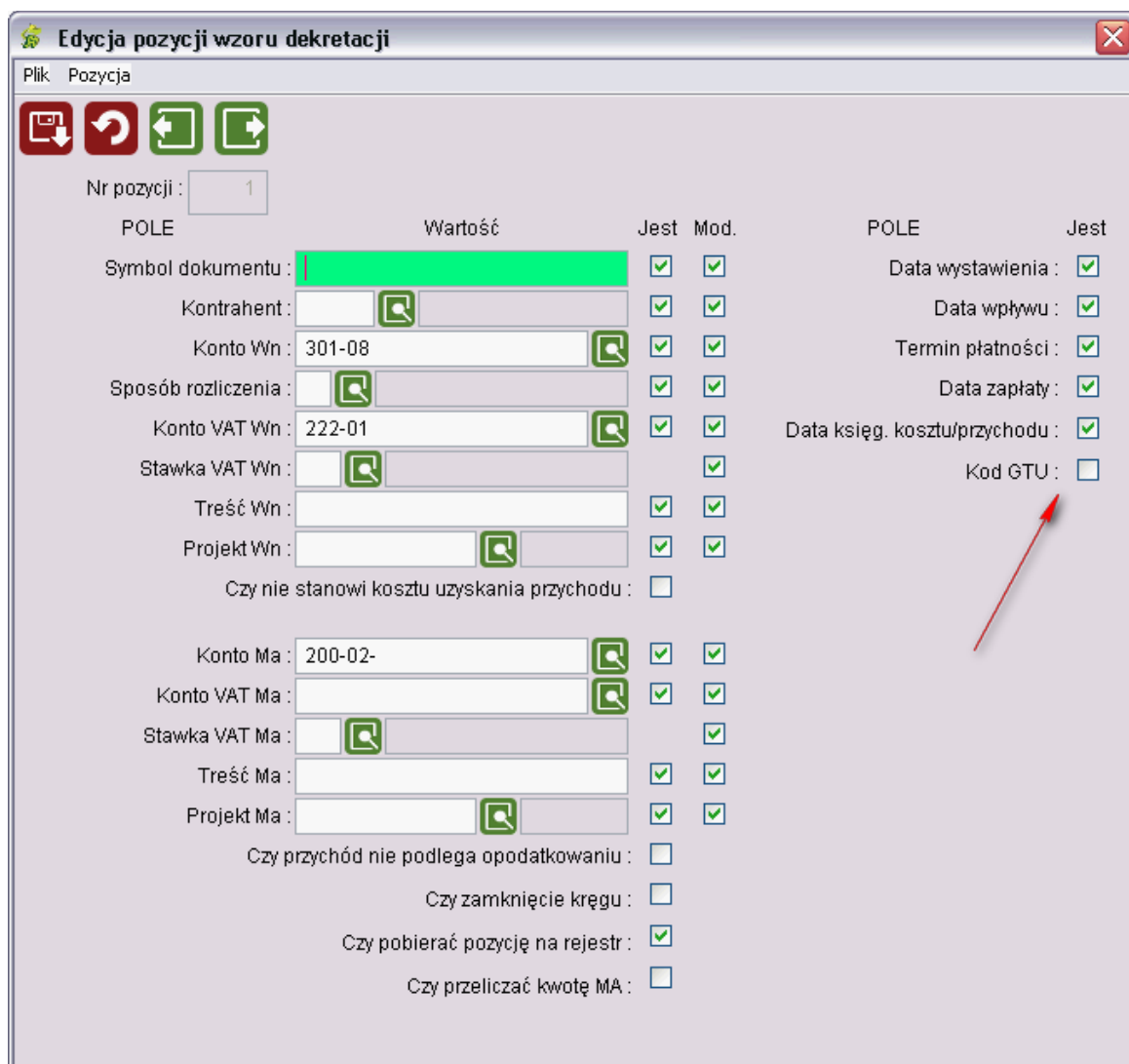
POLE	Wartość	Jest	Modyf.
Symbol dokumentu :	<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Data wystawienia :		<input checked="" type="checkbox"/>	
Data wpływu :		<input checked="" type="checkbox"/>	
Termin płatności :		<input checked="" type="checkbox"/>	
Data zapłaty :		<input checked="" type="checkbox"/>	
Kontrahent :	<input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Dod. kontrahent :		<input checked="" type="checkbox"/>	
Rejestr :	<input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Data rejestru :		<input checked="" type="checkbox"/>	
Konto id :	<input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ozn. transakcji :	<input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ozn. d. sprzedaży :	<input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ozn. d. nabycia :	<input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

import

Zaznaczenie pola "Jest" przy odpowiednim polu dotyczącym oznaczeń spowoduje, że w nagłówku dowodu księgowego utworzonego z tego wzoru pole to będzie widoczne dla operatora i możliwe do uzupełnienia. Możliwe jest też uzupełnienie tego pola odpowiednim oznaczeniem co skutkować będzie przepisywaniem jego wartości do dowodu księgowego. Jeżeli dodatkowo zaznaczona będzie opcja "Modyf" - oznaczenie będzie można zmienić już w samym nagłówku dowodu księgowego.

Wzory dekretacji - Pozycje - kody GTU

Podczas edycji pozycji wzoru dekretacji, użytkownik może zaznaczyć checkbox „Kod GTU”. Spowoduje to dodanie pola na kod GTU w pozycjach dowodu księgowego podczas wykorzystywania tego wzoru i możliwość jego uzupełnienia.



Edycja pozycji wzoru dekretacji

Plik Pozycja

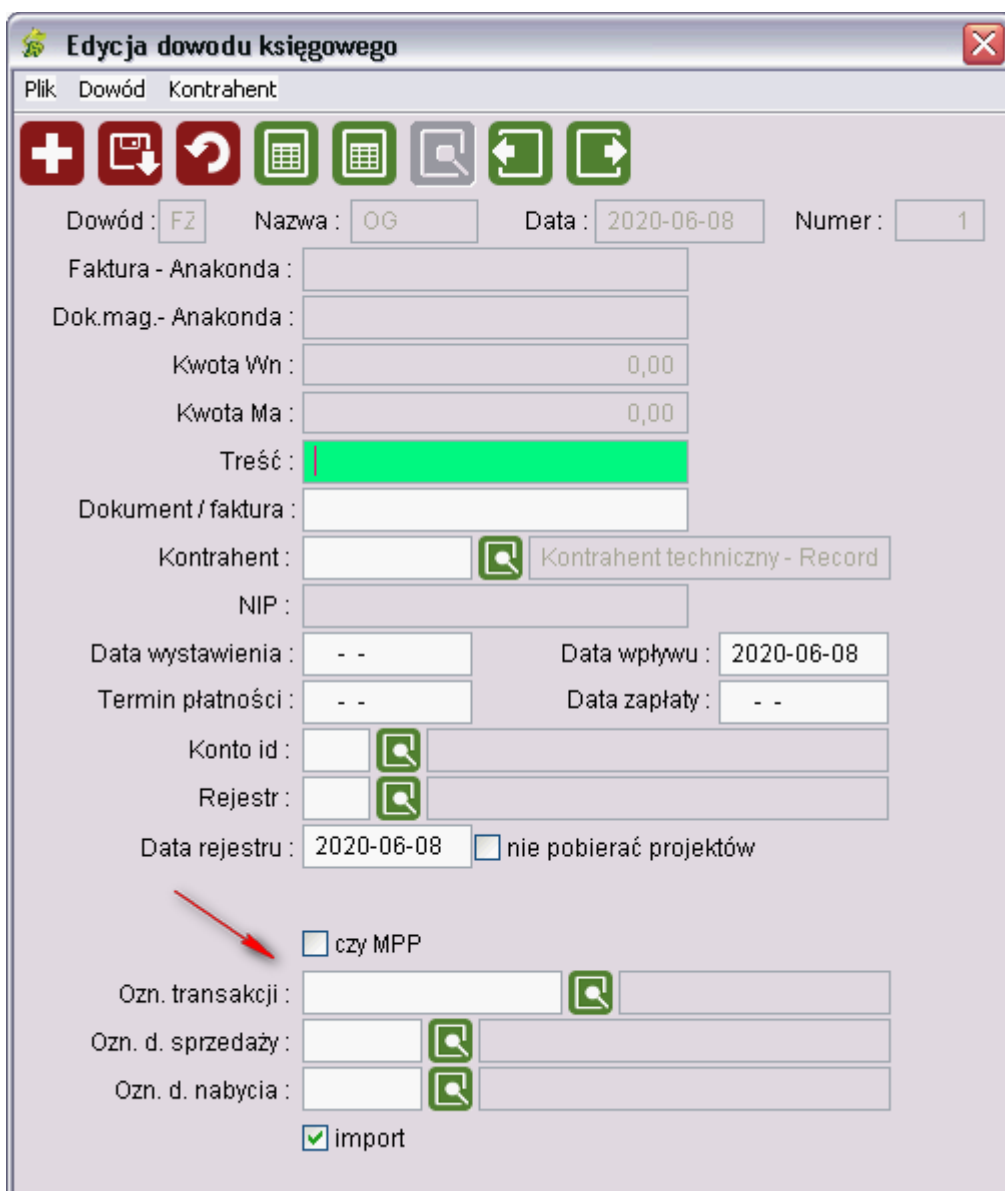
Nr pozycji : 1

POLE	Wartość	Jest	Mod.	POLE	Jest
Symbol dokumentu :		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Data wystawienia :	<input checked="" type="checkbox"/>
Kontrahent :		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Data wpływu :	<input checked="" type="checkbox"/>
Konto Wn :	301-08	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Termin płatności :	<input checked="" type="checkbox"/>
Sposób rozliczenia :		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Data zapłaty :	<input checked="" type="checkbox"/>
Konto VAT Wn :	222-01	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Data księg. kosztu/przychodu :	<input checked="" type="checkbox"/>
Stawka VAT Wn :		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Kod GTU :	<input type="checkbox"/>
Treść Wn :		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Projekt Wn :		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Czy nie stanowi kosztu uzyskania przychodu : <input type="checkbox"/>					
Konto Ma :	200-02-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Konto VAT Ma :		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Stawka VAT Ma :		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Treść Ma :		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Projekt Ma :		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Czy przychód nie podlega opodatkowaniu : <input type="checkbox"/>					
Czy zamknięcie kręgu : <input type="checkbox"/>					
Czy pobierać pozycję na rejestr : <input checked="" type="checkbox"/>					
Czy przeliczać kwotę MA : <input type="checkbox"/>					

Dowody księgowe

Dowody księgowe – nagłówek

W przypadku kiedy dowód księgowy wymaga oznaczenia transakcji możliwe jest wprowadzenie odpowiedniego kodu w jego nagłówku:



Edycja dowodu księgowego

Plik Dowód Kontrahent

+ [Save] [Refresh] [Grid] [Grid] [Search] [Left Arrow] [Right Arrow]

Dowód : FZ Nazwa : OG Data : 2020-06-08 Numer : 1

Faktura - Anakonda : []

Dok.mag.- Anakonda : []

Kwota Wn : 0,00

Kwota Ma : 0,00

Treść : []

Dokument / faktura : []

Kontrahent : [] Kontrahent techniczny - Record

NIP : []

Data wystawienia : - - Data wpływu : 2020-06-08

Termin płatności : - - Data zapłaty : - -

Konto id : []

Rejestr : []

Data rejestru : 2020-06-08 nie pobierać projektów

czy MPP

Ozn. transakcji : []

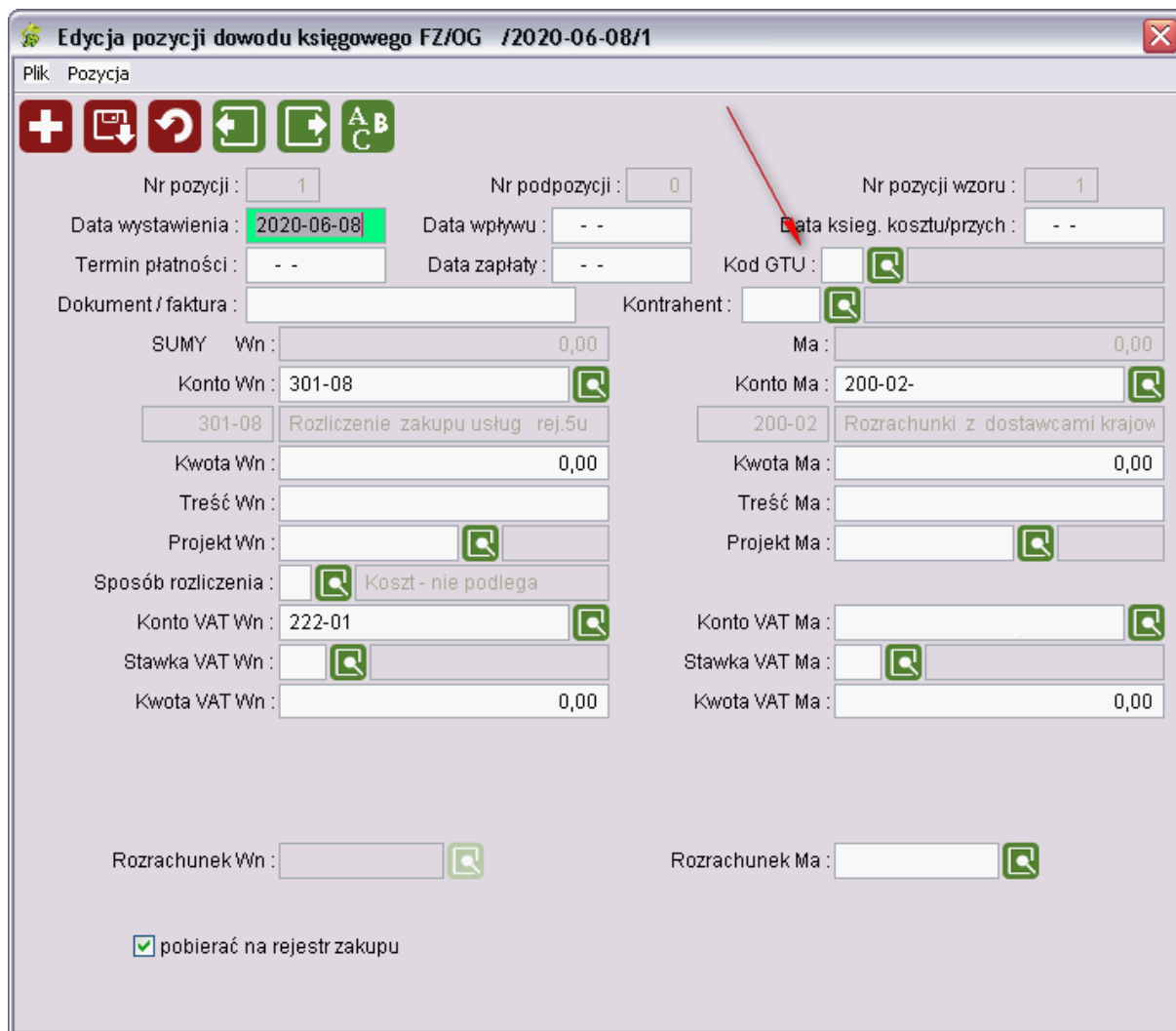
Ozn. d. sprzedaży : []

Ozn. d. nabycia : []

import

Dowody księgowe – pozycje

Jeżeli pozycje wzoru dekretacji, posiadają zaznaczony checkbox „Kod GTU”, to użytkownik posiada możliwość wprowadzenia kodu GTU w pozycjach dowodu księgowego wykorzystującego ten wzór:



Kod GTU można wybrać ze słownika naciskając w odpowiednim polu klawisz <F1>.

Dekretacja faktur

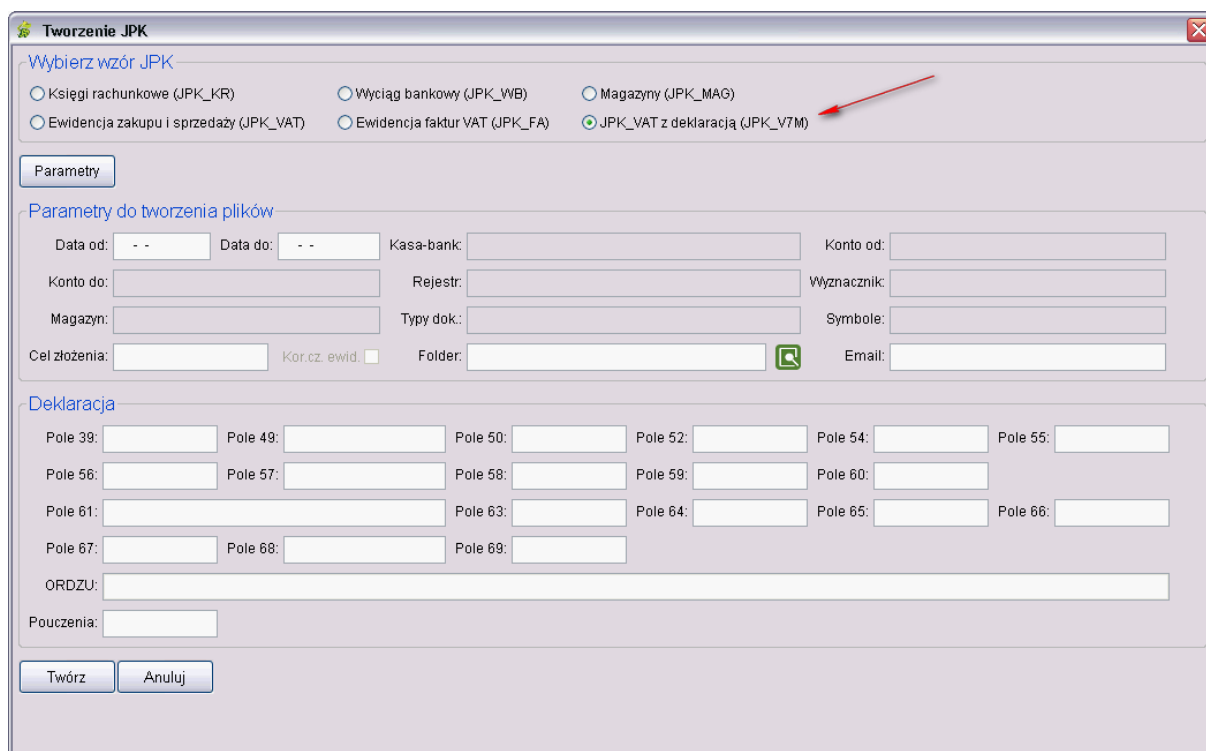
Podczas automatycznej dekretacji faktur, do dowodów księgowych utworzonych podczas tego procesu przepisywane są wszystkie oznaczenia transakcji i sprzedaży uzupełnione w nagłówkach faktur. Dodatkowo, jeżeli w pozycjach faktury znajdują się artykuły z wpisanym kodem GTU system podzieli pozycje powstałego dowodu wg stawek VAT, kodów GTU i typów artykułów jeżeli wzór dekretacji faktur zdefiniowany jest jako księgowanie według typów.

Dekretacja dostaw

Podczas automatycznej dekretacji dostaw, podobnie jak faktur, do dowodów księgowych utworzonych podczas tego procesu przepisywane są wszystkie oznaczenia transakcji i nabycia uzupełnione w nagłówkach dostaw.

Tworzenie JPK_V7M - parametry

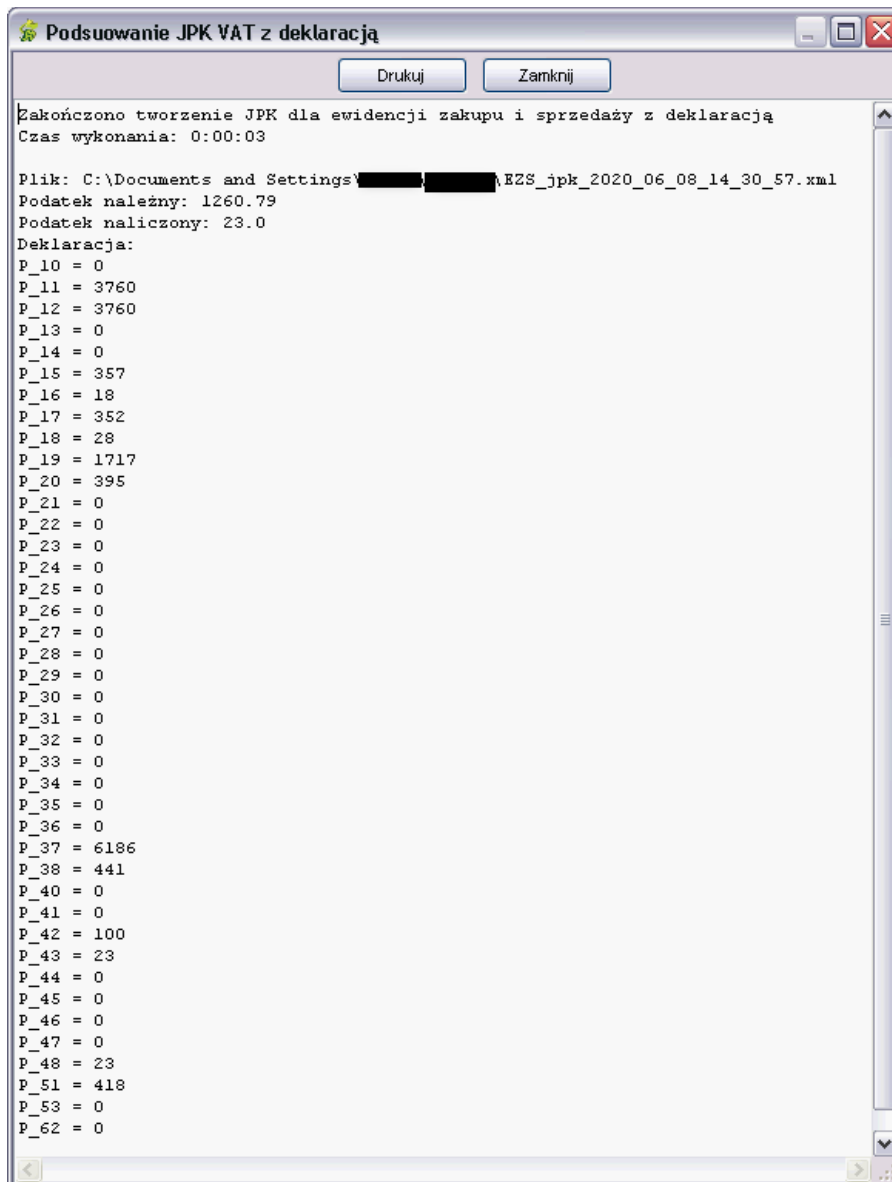
Generowanie pliku JPK VAT z deklaracją odbywa się w module Księgowość ---> Zestawienia ---> JPK. W wyświetlonym przez system oknie należy zaznaczyć odpowiedni rodzaj JPK, a następnie uzupełnić konieczne pola. Niektóre z nich są wymagalne (daty od/do, Cel złożenia, E-mail, Pouczenia), uzupełnienie pozostałych pozostaje do decyzji operatora. Będą one wykorzystane w części JPK dotyczącej deklaracji. Numery pól do uzupełnienia odpowiadają numerom pól w deklaracji VAT. Najechnanie kursorem na dane pole spowoduje wyświetlenie podpowiedzi jakich danych pole dotyczy.



Po uzupełnieniu odpowiednich pól należy nacisnąć "Twórz" co spowoduje utworzenie pliku JPK_V7M. W przypadku błędów napotkanych przez system podczas tworzenia pliku (np brak wymagalnych danych w dokumentach pobieranych do JPK) wyświetlony zostanie odpowiedni komunikat. Utworzony plik zapisany zostanie w folderze wskazanym w parametrach.

Raport końcowy

Jeżeli tworzenie JPK zakończy się sukcesem, system wyświetli raport końcowy zawierający kluczowe dane z deklaracji (numery pól w raporcie odpowiadają numerom pól w deklaracji VAT). Jeżeli do JPK pobrane zostały dokumenty zawierające oznaczenia transakcji, sprzedaży, nabycia, importu, mpp lub kody GTU, system wyświetli również liczbę dokumentów zawierających te poszczególne oznaczenia.



```
Podsuwanie JPK VAT z deklaracją
Drukuj Zamknij
Zakończono tworzenie JPK dla ewidencji zakupu i sprzedaży z deklaracją
Czas wykonania: 0:00:03
Plik: C:\Documents and Settings\...EZS_jpk_2020_06_08_14_30_57.xml
Podatek należny: 1260.79
Podatek naliczony: 23.0
Deklaracja:
P_10 = 0
P_11 = 3760
P_12 = 3760
P_13 = 0
P_14 = 0
P_15 = 357
P_16 = 18
P_17 = 352
P_18 = 28
P_19 = 1717
P_20 = 395
P_21 = 0
P_22 = 0
P_23 = 0
P_24 = 0
P_25 = 0
P_26 = 0
P_27 = 0
P_28 = 0
P_29 = 0
P_30 = 0
P_31 = 0
P_32 = 0
P_33 = 0
P_34 = 0
P_35 = 0
P_36 = 0
P_37 = 6186
P_38 = 441
P_40 = 0
P_41 = 0
P_42 = 100
P_43 = 23
P_44 = 0
P_45 = 0
P_46 = 0
P_47 = 0
P_48 = 23
P_51 = 418
P_53 = 0
P_62 = 0
```

Wysyłanie wygenerowanego pliku JPK_V7M odbywa się na takiej samej zasadzie jak dotychczasowe wysyłanie pliku JPK_VAT.