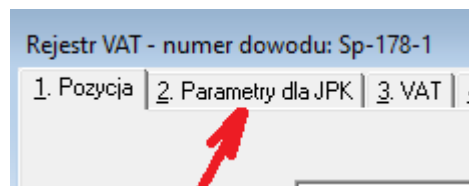


Zmiany wprowadzone w FK w związku z nowym plikiem JPK_V7M i JPK_V7K

1. Dotychczasowy program P88-FK

a. Zmiany wprowadzone w rejestrze sprzedaży



Nowa zakładka „2. Parametry dla JPK” – zawartość formularza:

Typ dokumentu (oznaczenie specjalne)	
<input checked="" type="radio"/> (nie wymaga oznaczenia)	<input type="radio"/> WEW - dokument wewnętrzny
<input type="radio"/> RD - dokument zbiorczy - sprzedaż z kas rejestrujących	<input type="radio"/> FP - faktura do paragonu

Struktura ewidencji w zakresie podatku należnego

Oznaczenia dostaw towarów i świadczenia usług	Procedury
<input type="checkbox"/> GTU_01 - Dostawa napojów alkoholowych - alkoholu etylowego, piwa, wina, napojów fermentowanych i wyrobów pośrednich, w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym.	<input type="checkbox"/> SW - Dostawa w ramach sprzedaży wysyłkowej z terytorium kraju, o której mowa w art. 23 ustawy.
<input type="checkbox"/> GTU_02 - Dostawa towarów, o których mowa w art. 103 ust. 5aa ustawy.	<input type="checkbox"/> EE - Świadczenie usług telekomunikacyjnych, nadawczych i elektronicznych, o których mowa w art. 28k ustawy.
<input type="checkbox"/> GTU_03 - Dostawa oleju opałowego w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym oraz olejów smarowych, pozostałych olejów o kodach CN od 2710 19 71 do 2710 19 99, z wyłączeniem wyrobów o kodzie CN 2710 19 85 (oleje białe, parafina ciekła) oraz smarów plastycznych	<input type="checkbox"/> TP - Istniejące powiązania między nabywcą a dokonującym dostawy towarów lub usługodawcą, o których mowa w art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy.
<input type="checkbox"/> GTU_04 - Dostawa wyrobów tytoniowych, suszu tytoniowego, płynu do papierosów elektronicznych i wyrobów nowatorskich, w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym.	<input type="checkbox"/> TT_WNT - Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów dokonane przez drugiego w kolejności podatnika VAT w ramach transakcji trójstronnej w procedurze uproszczonej, o której mowa w dziale XII rozdziale 8 ustawy.
<input type="checkbox"/> GTU_05 - Dostawa odpadów - wyłącznie określonych w poz. 79-91 załącznika nr 15 do ustawy.	<input type="checkbox"/> TT_D - Dostawa towarów poza terytorium kraju dokonana przez drugiego w kolejności podatnika VAT w ramach transakcji trójstronnej w procedurze uproszczonej, o której mowa w dziale XII rozdziale 8 ustawy.
<input type="checkbox"/> GTU_06 - Dostawa urządzeń elektronicznych oraz części i materiałów do nich, wyłącznie określonych w poz. 7-9, 59-63, 65, 66, 69 i 94-96 załącznika nr 15 do ustawy.	<input type="checkbox"/> MR_T - Świadczenie usług turystyki opodatkowane na zasadach marży zgodnie z art. 119 ust.
<input type="checkbox"/> GTU_07 - Dostawa pojazdów oraz części samochodowych o kodach wyłącznie CN 8701 - 8708 oraz CN 8708 10.	<input type="checkbox"/> MR_LUZ - Dostawa towarów używanych, dzieł sztuki, przedmiotów kolekcjonerskich i antyków, opodatkowana na zasadach marży zgodnie z art. 120 ustawy.
<input type="checkbox"/> GTU_08 - Dostawa metali szlachetnych oraz nieszlachetnych - wyłącznie określonych w poz. 1-3 załącznika nr 12 do ustawy oraz w poz. 12-25, 33-40, 45, 46, 56 i 78 załącznika nr 15 do ustawy.	<input type="checkbox"/> L_42 - Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów następująca po imporcie tych towarów w ramach procedury celnej 42 (import).
<input type="checkbox"/> GTU_09 - Dostawa leków oraz wyrobów medycznych - produktów leczniczych, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych, objętych obowiązkiem zgłoszenia, o którym mowa w art. 37 av ust. 1 ustawy z dnia 6 września 2001 r.	<input type="checkbox"/> L_63 - Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów następująca po imporcie tych towarów w ramach procedury celnej 63 (import).
<input type="checkbox"/> GTU_10 - Dostawa budynków, budowli i gruntów	<input type="checkbox"/> B_SPV - Transfer bonu jednego przeznaczenia dokonany przez podatnika działającego we własnym imieniu, opodatkowany zgodnie z art. 8a ust. 1 ustawy.
<input type="checkbox"/> GTU_11 - Świadczenie usług w zakresie przenoszenia uprawnień do emisji gazów cieplarnianych, o których mowa w ustawie z dnia 12 czerwca 2015 r. o systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1201 i 2538 oraz z 2019 r.	<input type="checkbox"/> B_SPV_DOSTAWA - Dostawa towarów oraz świadczenie usług, których dotyczy bon jednego przeznaczenia na rzecz podatnika, który wyemitował bon zgodnie z art. 8a ust. 4 ustawy.
<input type="checkbox"/> GTU_12 - Świadczenie usług o charakterze niematerialnym - wyłącznie: doradczych, księgowych, prawnych, zarządczych, szkoleniowych, marketingowych, firm centralnych (head offices), reklamowych, badania rynku i opinii publicznej, w zakresie badań naukowych	<input type="checkbox"/> B_MPV_PROWIZJA - Świadczenie usług pośrednictwa oraz innych usług dotyczących transferu bonu różnego przeznaczenia, opodatkowane zgodnie z art. 8b ust. 2 ustawy.
<input type="checkbox"/> GTU_13 - Świadczenie usług transportowych i gospodarki magazynowej - Sekcja H PKW/UJ 2015 symbol ex 49.4, ex 52.1	<input type="checkbox"/> MPP - Transakcja objęta obowiązkiem stosowania mechanizmu podzielonej płatności. Należy stosować do faktur o kwocie brutto wyższej niż 15 000,00 zł, które dokumentują dostawę towarów

Korekta podstawy opodatkowania oraz podatku należnego, o której mowa w art. 89a ust. 1 i 4 ustawy

Parametr GTU jest obowiązkowym oznaczeniem towaru i usług w JPK_V7. Zgodnie z ustawą o VAT podatnicy mają obowiązek wskazywać w ewidencji sprzedaży, że dany towar (usługa) jest zaliczona do danej grupy GTU. Jeśli faktura ma kilka pozycji należących do różnych grup GTU, to wszystkie grupy należy zaznaczyć.

Podczas transmisji faktur sprzedaży z programu P88-Obrót, jeśli dany indeks na fakturze został przypisany do grupy GTU, to parametr GTU z indeksu przeniesie się do rejestru VAT.

Jeśli w programie P88-Obrót wystawiono fakturę do paragonu, to ta informacja także przeniesie się do rejestru VAT (parametr FP).

Podczas wprowadzania raportu okresowego z kas fiskalnych należy zaznaczyć parametr RO (dokument zbiorczy z kas fiskalnych).

Procedury (prawa strona formularza) – podczas transmisji sprzedaży faktur z P88-Obrót powinny się zaznaczyć, o ile takie wybrano do faktury. Procedura TP przenosi się z kartoteki kontrahenta o ile przy kontrahencie został zaznaczony parametr:

- w starym programie FK:

Klienci - dodawanie pozycji
2751

1. Dane podstawowe | 2. Kontakt | 3. Płatności | 4. Handlowe | 6. Status VAT

Dane podstawowe

ID Odbiorcy: 2751 ID Płatnika: []

Status: [] Typ klienta

Akronim: []

Nazwa: []

Ulica: []

Kod: [] Miasto: []

NIP: [] REGON: []

Symbol gminy: []

podmiot powiązany ze sprzedawcą

- w nowym FK.Net:

Klienci - dodawanie/edycja

1. Podstawowe | 2. Kontakt | 3. Płatności | 4. Handlowe | 5. Historia | 6. Dokumenty

Dane podstawowe

ID Odbiorcy: [] (0 - wolny numer) ID Płatnika: []

Status: + Aukcje Allegro Typ klienta: + Dos

Akronim: [] **Rod**: []

Nazwa: []

Ulica: []

Kod: [] **Miasto**: []

NIP: [] podatnik UE met. kasowa

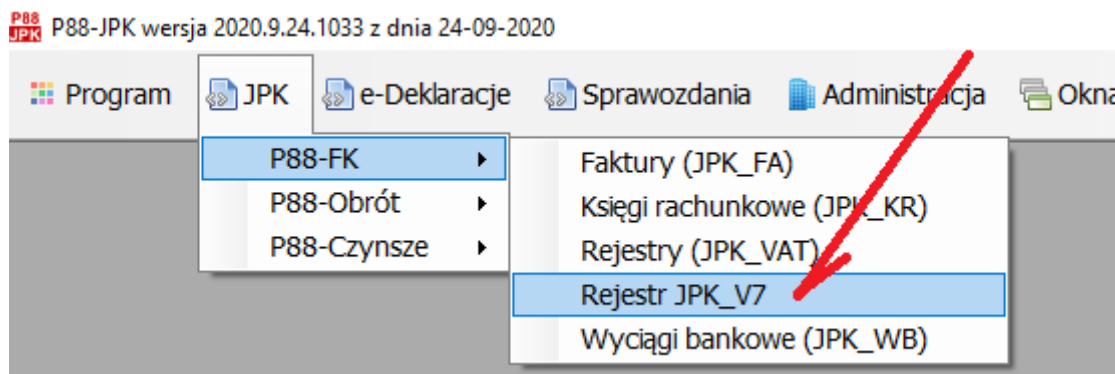
KRS: [] VAT niezwyfikowany

Forma prawna: []

podmiot powiązany ze sprzedawcą

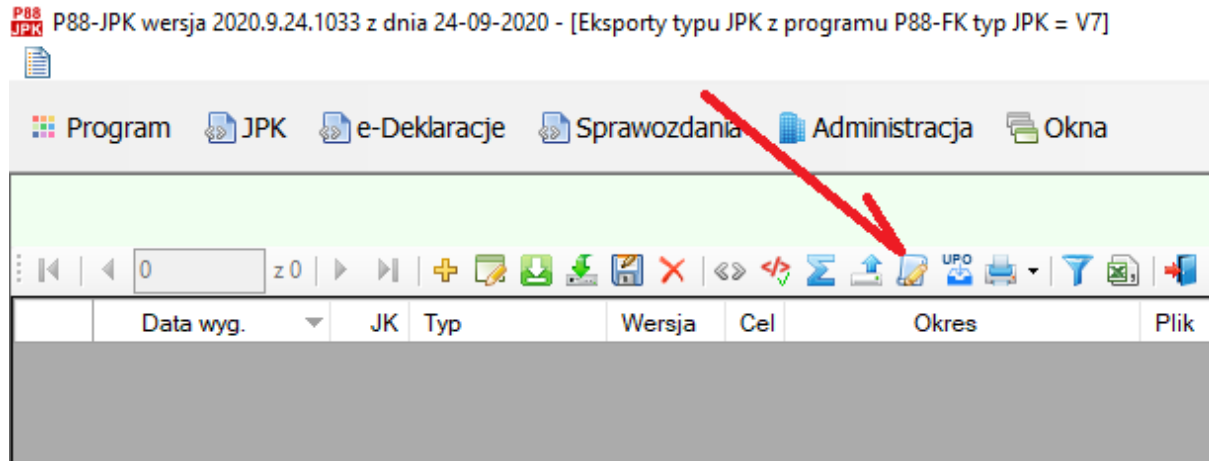
2. Generowanie pliku JPK_V7

Generowanie pliku JPK_V7 w starym programie FK zostało przeniesione do programu P88-JPK. Należy uruchomić:

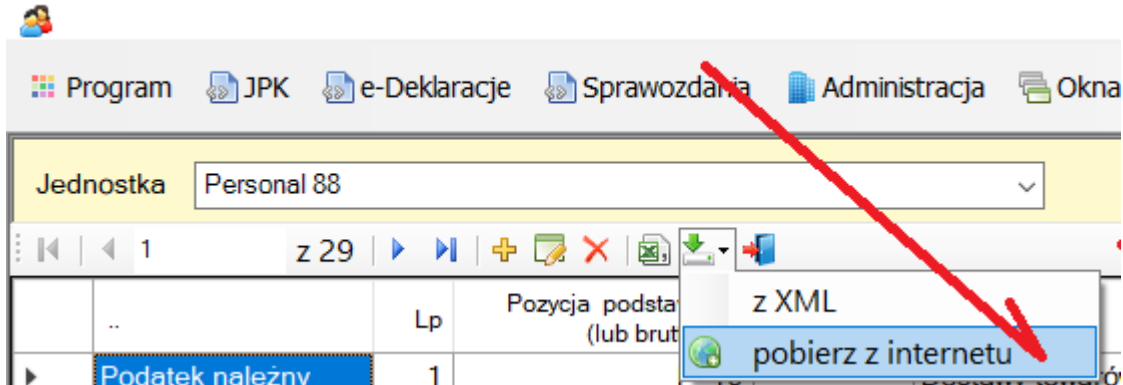


2.1 Algorytmy liczenia deklaracji VAT_7

Jeśli jest to pierwsze uruchomienie JPK_V7 to z formularza należy załadować algorytmy przenoszenia rejestrów VAT:

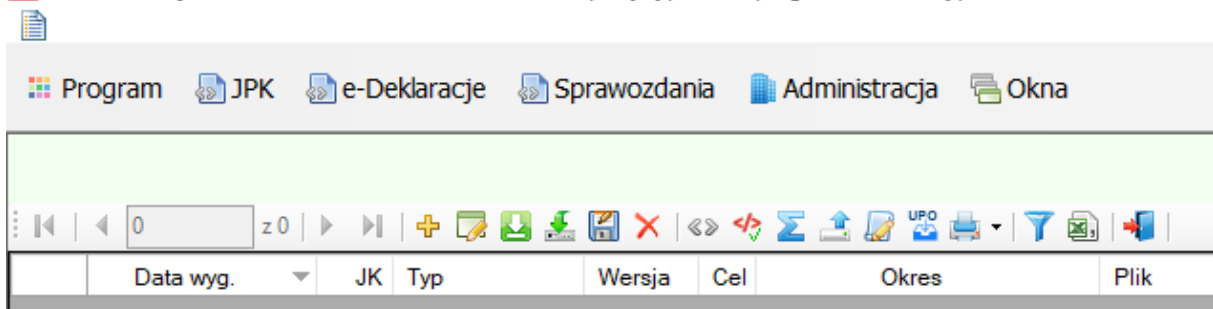



Wywołanie powyższej ikonki uruchomi formularz algorytmów. Należy załadować strukturę algorytmów z serwera P88. Struktura zostanie uzupełniona o dotychczas zdefiniowane algorytmy dla deklaracji VAT-7:



Po załadowaniu algorytmów można generować plik JPK_V7

2.2 Generowanie nowego pliku JPK_V7



 - umożliwia generowanie nowego pliku JPK_V7

Nowa deklaracja JPK-V7M (wersja 21) / JPK_V7K (wersja 15)

Jednostka: Personal 88 wszystkie jednostki

Typ deklaracji: JPK_V7M JPK_V7K

A.7 Cel złożenia: 1. złożenie deklaracji 2. korekta deklaracji -> całość część ewidencyjna część deklaracyjna

Przyczyna korekty:

Miesiąc: 10 Rok: 2020 Okres sprawozdawczy rejestrów do przeniesienia: Październik 2020

P_39. Kwota nadyżki z poprzedniej deklaracji:

Nadyżka podatku naliczonego nad należnym (P_53)

P_55. Zwrot na rachunek VAT, o którym mowa w art. 87 ust. 6a ustawy

P_56. Zwrot w terminie, o którym mowa w art. 87 ust. 6 ustawy

P_57. Zwrot w terminie, o którym mowa w art. 87 ust. 2 ustawy

P_58. Zwrot w terminie, o którym mowa w art. 87 ust. 5a zdanie pierwsze ustawy

P_59. Zaliczenie zwrotu podatku na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych

P 61. Rodzaj przysługującego zobowiązania podatkowego:

P_62. Do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy

Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w (zaznaczyć właściwe kwadraty)

P_63. art. 119 ustawy

P_64. art. 120 ust. 4 lub 5 ustawy

P_65. art. 122 ustawy

P_66. art. 136 ustawy

Zapisz

Zakończ

Na formularzu należy:

- wybrać typ deklaracji JPK_V7M lub JPK_V7K
- cel złożenia (złożenie czy korekta), jeśli korekta to czy dotyczy całego pliku czy części ewidencyjnej (faktur), czy deklaracyjnej (tylko deklaracji VAT-7), czy całości (ewidencyjnej + deklaracyjnej)
- można określić przyczynę korekty deklaracji
- następnie proszę wybrać „Okres sprawozdawczy dla VAT”
- wpisujemy kwotę nadwyżki z poprzedniej deklaracji
- naciskamy przycisk „Zapisz” i przystępujemy do edycji pliku

2.3 Dodawanie (scalanie) dodatkowych plików JPK_V7




- uruchom ikonkę, gdy chcesz dołączyć inne pliki XML do wygenerowanego pliku

- wskaż plik do którego dołączyć kolejny plik
- wskaż dołączony plik


Scalanie deklaracji JPK-V7M (wersja 21) / JPK_V7K (wersja 15)

VAT_V7M (wersja 21) rok: 2020 miesiąc: 10
złożenie deklaracji






Do aktualnej deklaracji zostaną dodane dane z podanego pliku

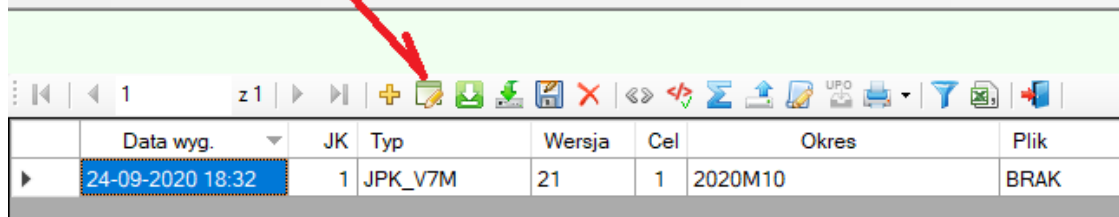
Plik do wczytania 

2.4 Edycja deklaracji VAT-7 w pliku

 P88-JPK wersja 2020.9.24.1033 z dnia 24-09-2020 - [Eksporty typu JPK z programu P88-FK typ JPK = V7]



Program  JPK  e Deklaracje  Sprawozdania  Administracja  Okna



	Data wyd.	JK	Typ	Wersja	Cel	Okres	Plik
▶	24-09-2020 18:32	1	JPK_V7M	21	1	2020M10	BRAK

Edycja części deklaracyjnej w pliku – przycisk :

Program wyświetli część deklaracyjną, w której należy wskazać sposób rozliczenia podatku VAT:

ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO

P_38. razem podatek

ROZLICZENIE PODATKU NALICZONEGO

P_39. nadwyżka z poprzednie deklaracji P_48. kwota podatku naliczonego

OBLICZENIE WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO LUB KWOTY ZWROTU

P_49. Kwota wydatkowana na zakup kas rejestrujących, do odliczenia w danym okresie rozliczeniowym...

P_50. Kwota podatku objęta zaniechaniem poboru

P_51. Kwota podatku podlegającego wpłacie do urzędu skarbowego

P_52. Kwota wydatkowana na zakup kas rejestrujących, przysługująca do zwrotu w danym okresie rozliczeniowym

P_53. Nadwyżka podatku naliczonego nad należnym

P_54. Kwota do zwrotu na rachunek bankowy wskazany przez podatnika

Kwota z poz. P_54

P_55. Zwrot na rachunek VAT, o którym mowa w art. 87 ust. 6a ustawy

P_56. Zwrot w terminie, o którym mowa w art. 87 ust. 6 ustawy

P_57. Zwrot w terminie, o którym mowa w art. 87 ust. 2 ustawy

P_58. Zwrot w terminie, o którym mowa w art. 87 ust. 5a zdanie pierwsze ustawy

P_59. Zaliczenie zwrotu podatku na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych

P_60. Wysokość zwrotu do zaliczenia na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych

P_61. Rodzaj przyszłego zobowiązania podatkowego

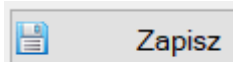
P_62. Kwota do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy

Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w (zaznaczyć właściwe kwadraty)

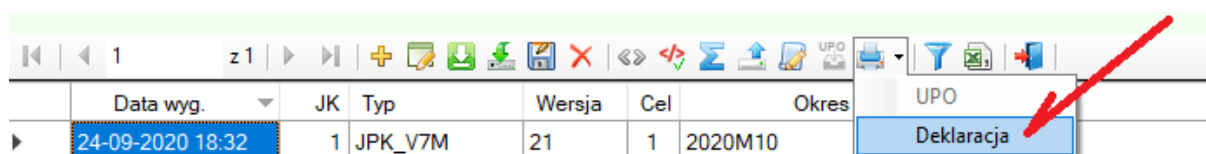
P_63. art. 119 ustawy P_64. art. 120 ust. 4 lub 5 ustawy P_65. art. 122 ustawy P_66. art. 136 ustawy

P_67. Podatnik korzysta z obniżenia zobowiązania podatkowego, o którym mowa w art. 108d ustawy 1. tak

Po uzupełnieniu wybranych pozycji należy zmiany zaakceptować przyciskiem



2.5 Drukowanie deklaracji VAT-7 z pliku JPK_V7

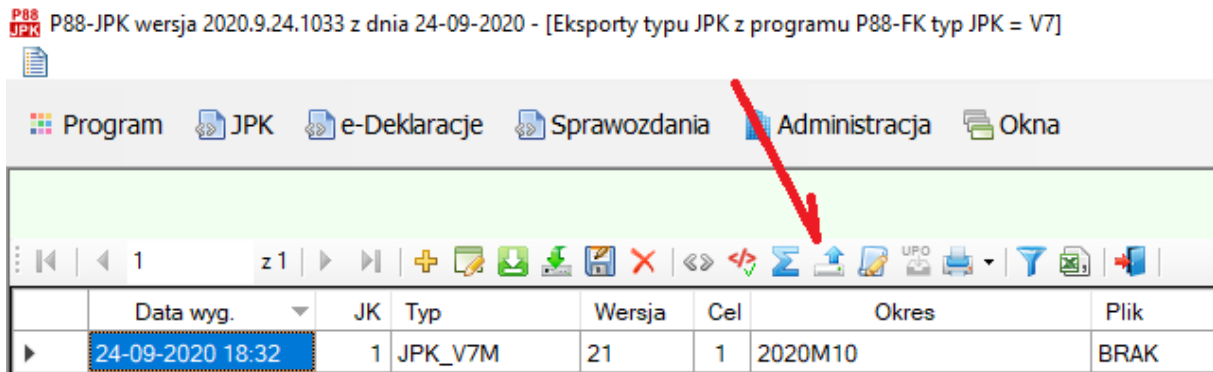



Przed wysyłką pliku JPK_V7 warto wydrukować deklarację VAT-7 z wygenerowanego pliku JPK_V7, żeby sprawdzić jej poprawność ze zbiorczymi rejestrami VAT z programu FK.

Wydruk deklaracji jest wewnętrznym dokumentem księgowym.

2.6 Wysyłka pliku JPK_V7

Wysyłka odbywa się przy pomocy przycisku:

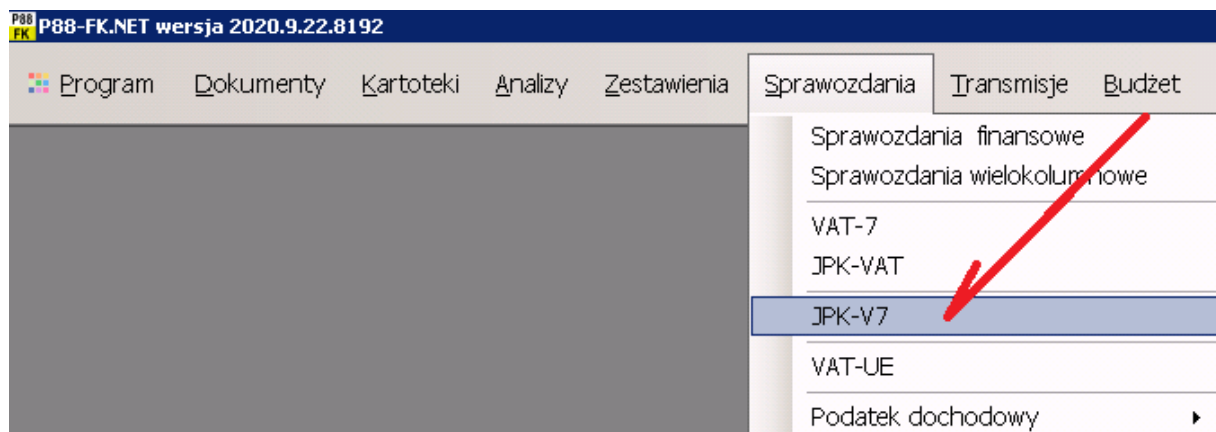


Przed wysłaniem plik można zwalidować przyciskiem 

Jeśli walidacja przebiegła pomyślnie plik można wysłać na bramkę MF.

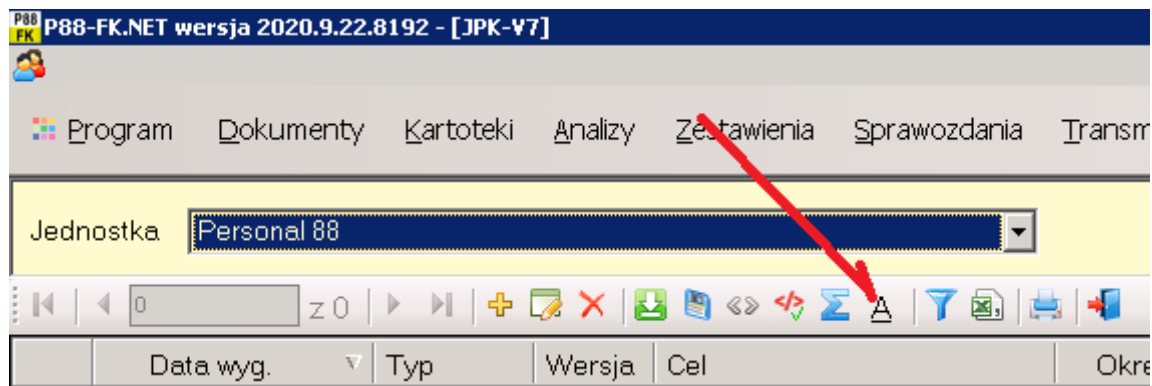
3. Generowanie pliku JPK_V7 w nowym programie P88-FK.Net

Uruchom opcję menu w programie:

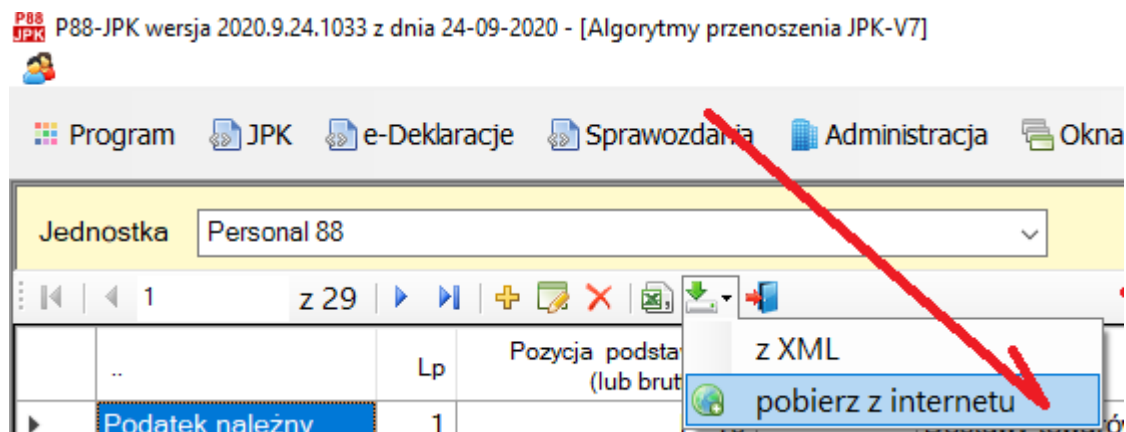


3.1 Algorytmy liczenia deklaracji VAT_7

Jeśli jest to pierwsze uruchomienie JPK_V7 to z formularza należy załadować algorytmy przenoszenia rejestrów VAT:



Wywołanie powyższej ikonki uruchomi formularz algorytmów. Należy załadować strukturę algorytmów z serwera P88. Struktura zostanie uzupełniona o dotychczas zdefiniowane algorytmy dla deklaracji VAT-7:



Po załadowaniu algorytmów można generować plik JPK_V7. Postępuj zgodnie z pkt. 2.2 – 2.6