

Konfiguracja obsługi jednolitego pliku kontrolnego

Konfiguracja obsługi jednolitego pliku kontrolnego

Aby w systemie istniała możliwość obsługi JPK z poziomu *System Konfiguracja Wymiana danych* w sekcji *Pliki JPK*, należy:

- zaznaczyć parametr **JPK** – określający aktywność funkcjonalności *Jednolity Plik Kontrolny*. Parametr domyślnie zaznaczony w wersjach innych niż francuska
- określić **Adres usługi Web service** – adres, na który zostaną wysłane elektronicznie pliki JPK. Użytkownik może wysłać plik JPK na adres usługi Web Service: <https://e-dokumenty.mf.gov.pl> lub na serwer testowy: <https://test-e-dokumenty.mf.gov.pl/>.
- określić **Katalog plików wymiany** – czyli, katalogu zapisu wyeksportowanych plików JPK w rozszerzeniu XML. Dla każdej firmy tworzony jest osobny katalog, w ramach którego zakładane są podkatalogi dla każdej z grup JPK np. JPK-MAG, JPK-FA, JPK-KR itd. W skład nazwy pliku wchodzi symbol grupy JPK oraz dokładna data z godziną, w której nastąpiło wystawienie pliku np. JPK_KR(1)_20160902_0843.



Pliki JPK

JPK

Adres usługi Web Service:

Katalog plików wymiany: (...)

Konfiguracja JPK

Uwaga

W przypadku niektórych plików ich nazwy zostały rozszerzone o dodatkowe informacje:

- **JPK_WB** – numer rachunku bankowego przypisanego do rejestru bankowego
- **JPK_MAG** – symbol magazynu
- **JPK_FA** – symbol waluty, w której wystawione są faktury

Uprawnienia

Z poziomu *Konfiguracja* -> *Struktura firmy* -> *Grupy operatorów*
-> *Inne uprawnienia* należy zaznaczyć:

- **Tworzenie plików JPK** – (domyślnie zaznaczone) użytkownik należący do grupy operatorów posiadających uprawnienie będzie miał możliwość wystawiania JPK. Uprawnienie nie jest dostępne dla francuskiej wersji bazy danych
- **Usuń wiersze JPK** – (domyślnie odznaczone) użytkownik należący do grupy operatorów posiadających uprawnienie będzie miał możliwość usuwania danych, z wyłączeniem zakładek: *Ogólne*, *Nagłówek* oraz *Sumy kontrolne*. Opcja może być wykorzystana po wysłaniu danych na serwer Ministerstwa i odebraniu UPO w celu zmniejszenia ilości danych związanych z funkcjonalnością JPK. Wiersze usuwane są z danego dokumentu JPK prezentowanego w systemie, w pliku XML dalej są zawarte.

Słowniki uniwersalne – Rodzaj dowodu

Z poziomu *Konfiguracja* -> *Słowniki uniwersalne* dostępny są słownik *Rodzaj dowodu*, który jest wymagany dla zapisu księgowego pliku **JPK_KR**. Słownik posiada następujące predefiniowane wartości:

- *Faktura*
- *Dokument magazynowy*
- *PK – opcja domyślna*
- *Wyciąg bankowy*
- *Raport kasowy*

- *Różnica kursowa*
- *Dokument windykacyjny*
- *Kompensata*
- *Raport okresowy z kasy fiskalnej*
- *Zamknięcie kont*
- *Przesięgowanie techniczne*

Użytkownik ma możliwość wprowadzenia własnych elementów do słownika.

Wartość słownika *Rodzaj dowodu* jest prezentowana:

- w nagłówku zapisu księgowego
- stornie zapisu księgowego
- w panelu bocznym okna predekretacji

Lp.	Opis	Konto Wn	Konto Ma	Kwota	Kontrahent	Data operacji	Stawka VAT
1	Dobro	301-1	020-3	100,00	Nieokreślony	23.05.2019	=

Pole *Rodzaj dowodu* wraz z wartościami do wyboru w oknie Predekretacji dokumentu PK

Podczas księgowania dokumentów, automatycznie zostają przypisane rodzaje dowodów na zakładce Dodatkowe zapisu księgowego zgodnie z następującymi zasadami:

- *Dokument magazynowy* – księgowanie dokumentów magazynowych przyjęć i wydań
- *Dokument windykacyjny* – księgowanie monitów, wezwań i not
- *Faktura* – księgowanie dokumentów handlowych sprzedaży i zakupu

- *Kompensata* – księgowanie dokumentów kompensat
- *PK* – księgowanie ręczne zapisów księgowych oraz księgowanie automatyczne dekretów kompensacyjnych
- *Przeksięgowanie techniczne* – dla pozostałych księgowania: not memoriałowych oraz księgowania okresowych
- *Raport kasowy* – księgowanie operacji w raporcie kasowym
- *Różnica kursowa* – księgowanie dokumentów różnic kursowych
- *Wyciąg bankowy* – księgowanie operacji w raporcie bankowym

W przypadku storna rodzaj dowodu zostaje przeniesiony z zapisu księgowego.

Zmiana rodzaju dowodu podczas predekretacji, skutkuje przeniesieniem jej na zapis księgowy. Ręczna zmiana wartości dowodu jest możliwa na niezatwierdzonych zapisach księgowych.

Uwaga

Nie ma możliwości zmiany rodzaju dowodu na dekretach znajdujących się w *Księdze Głównej*.

Słowniki uniwersalne – Przyczyna zwolnienia z VAT

Zastosowanie na fakturze stawki VAT o typie *zwolniona*, wiąże się z koniecznością określenia w pliku **JPK_FA** przyczynę jej zwolnienia. W związku z tym z poziomu *Konfiguracja Słowniki uniwersalne* udostępniony został słownik *Przyczyna zwolnienia z VAT*, w którym znajdują się następujące predefiniowane wartości:

Wartość	Podstawa zwolnienia	Opis
Art. 43 ust. 1 pkt 2 ustawy o VAT	Przepis ustawy lub aktu wydanego na podstawie ustawy	Dostawa towarów używanych, pod warunkiem że w stosunku do tych towarów nie przysługiwało dokonującemu ich dostawy prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego
Art. 43 ust. 1 pkt 19a ustawy o VAT	Przepis ustawy lub aktu wydanego na podstawie ustawy	Świadczenie usług, o których mowa w pkt 18 i 19, jeżeli usługi te zostały nabyte przez podatnika we własnym imieniu ale na rzecz osoby trzeciej od podmiotów, o których mowa w pkt 18 i 19
Art. 43 ust. 1 pkt 36 ustawy o VAT	Przepis ustawy lub aktu wydanego na podstawie ustawy	Usługi w zakresie wynajmowania lub wdzierżawiania nieruchomości o charakterze mieszkalnym lub części nieruchomości, na własny rachunek, wyłącznie na cele mieszkaniowe

Uwaga

Wartości predefiniowane w słownikach są aktywne tylko w polskiej wersji bazy danych.

Użytkownik ma możliwość definiowania nowych wartości w słownikach, w ramach poniższych podstaw zwolnienia:

- Przepis ustawy lub aktu wydanego na podstawie ustawy
- Dyrektywa 2006/112/WE
- Inna podstawa prawna

Przeciągnij nagłówek kolumny tutaj, aby pogrupować po tej kolumnie.				
Wartość	Podstawa zwolnienia	Opis	Aktywny	Domyślna
▼			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
▶ Art. 43 ust. 1 pkt 2 ust...	Przepis ustawy lub...	Dostawa towarów uż...	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Art. 43 ust. 1 pkt 19a ...	Przepis ustawy lub ak...	Świadczenie usług, o ...	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Art. 43 ust. 1 pkt 36 u...	Przepis ustawy lub ak...	Usługi w zakresie wy...	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Słownik uniwersalny Przyczyna zwolnienia z VAT wraz z wartościami

Wartości ze słownika *Przyczyna zwolnienia z VAT* wykorzystywane są na dokumentach, dla których przynajmniej dla jednego z elementów określono stawkę VAT ZW. Dokumenty, na których dodane zostało pole *Przyczyna zwolnienia z VAT*:

- Faktury sprzedaży i ich korekty
- Faktury zakupu i ich korekty
- Paragony i ich korekty
- Faktury vat i ich korekty

The screenshot shows a software interface for document management. On the left, there are fields for document details like 'Zainicjowany' (initiated by FS), 'Netto: 50,00 PLN', and 'Wartość rabatu: 0,00 PLN'. The main area on the right is a table with columns: 'Lp.', 'Kod', 'Nazwa', 'Cechy', 'Ilość', 'Jm.', 'Cena', 'Rabat', 'Wartość netto', and 'Stawka VAT'. A single row is visible with '1 UT' and 'Usługa transpo...'. Below the table, there is a dropdown menu for 'Przyczyna zwolnienia z VAT' which is currently open, showing three options: 'Art. 43 ust. 1 pkt 2 ustawy o VAT', 'Art. 43 ust. 1 pkt 19a ustawy o VAT', and 'Art. 43 ust. 1 pkt 36 ustawy o VAT'. The first option is selected.

Przyczyna zwolnienia z VAT na dokumencie FS

W przypadku dodania na dokument elementu ze stawką VAT ZW, a wartość pola *Przyczyna zwolnienia z VAT* nie została na danym dokumencie uprzednio ręcznie ustalona, to w polu tym zostanie automatycznie wybrana wartość domyślna ze słownika.

W związku z koniecznością wprowadzenia wartości pola *Przyczyna zwolnienia VAT* na istniejących już dokumentach, które są zatwierdzone lub/i zaksięgowane, wprowadzone zostało nowe uprawnienie dostępne z poziomu *Konfiguracja Struktura firmy Grupy operatorów Inne uprawnienia*. W obszarze *Handel/Magazyn* dostępny jest to parametr o nazwie *Zmiana przyczyny zwolnienia z podatku VAT na zatwierdzonym dokumencie*. Nadanie tego uprawnienia pozwala operatorom należącym do danej grupy posiadającej to uprawnienie na dokonanie modyfikacji pola *Przyczyna zwolnienia VAT* na dokumentach zatwierdzonych lub/i zaksięgowanych.

Uwaga

Określenie domyślnej wartości w słowniku *Przyczyna zwolnienia z VAT* nie jest obligatoryjne.