

# Dodawanie pliku JPK\_FA

Plik *JPK\_FA* jest to plik zawierający zestawienie faktur sprzedaży i zakupu oraz ich korekt. W zestawieniu uwzględniane są:

- faktury sprzedaży i ich korekty
- faktury zakupu ich korekty
- korekty ręczne faktury sprzedaży i zakupu
- faktury zaliczkowe sprzedaży i zakupu oraz ich korekty
- faktury VAT wystawione ręcznie oraz ich korekty

Należy zwrócić szczególną uwagę, aby podczas wystawiania dokumentów faktur, gdzie pojawiają się elementy ze stawką VAT ZW, prawidłowo określić wartość pola *Przyczyna zwolnienia z VAT*.

Szczegółowe informacje dotyczące uzupełniania pól znajdują się w rozdziale ***Obowiązkowe pola dla pliku JPK\_FA (Faktury VAT)***.

W przypadku faktur VAT o tym, czy dokument zostanie uwzględniony w zestawieniu decyduje ustawienie parametru *JPK\_FA* na dokumencie wprowadzonym bezpośrednio do *Rejestru VAT*. Zaznaczenie parametru spowoduje, że faktura VAT zostanie uwzględniona podczas generowania pliku *JPK\_FA*.

The screenshot shows a software interface for managing VAT invoices. The 'Parametry' section includes fields for 'Rodzaj transakcji' (Krajowa), 'Obowiązek podatkowy u dostawcy' (Data zakupu: 23.05.2019), and 'Prawo do odliczenia' (Data wpływu/Obowiązku podatkowe...: 23.05.2019). The 'W deklaracji' section shows '5' invoices for the year '2019'. The 'Przyczyna zwolnienia z VAT' section has 'JPK\_FA' selected. The 'Elementy dokumentu' table is empty.

Stawka VAT	Netto	Kwota VAT	Brutto	Waluta	W deklaracji VAT
=					

## Parametr JPK\_FA na dokumencie faktury VAT

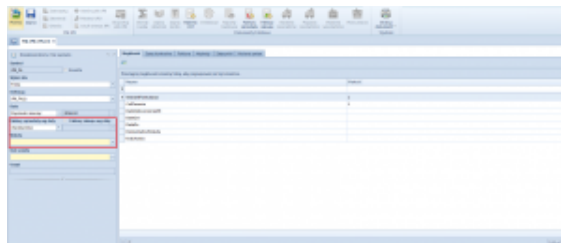
Do zestawienia pobierane są faktury, których właścicielem jest firma wskazana w polu *Wylicz dla* oraz te faktury, których data wskazana w nagłówku zawiera się w zadanym okresie dat. W zależności od ustawiania w nagłówku pliku JPK pola waluty, generowany będzie oddzielny plik dla każdej z walut.

W przypadku generowania pliku *JPK\_FA* w firmie głównej dane pobierane są dla wszystkich firm zdefiniowanych w systemie. Dla każdej z firm tworzony jest oddzielny plik.

Dodatkowo do pełnej obsługi *JPK\_FA* dodano słownik *Przyczyna zwolnienia z VAT* oraz udostępniono mechanizm przypisywania atrybutów do pól JPK. Na podstawie ww powiązania brakujące informacje w pliku mogą być pobierane z atrybutów dodanych na dokumencie.

Szczegółowy opis słownika *Przyczyna zwolnienia z VAT* znajduje się w artykule **Konfiguracja**.

Aby dodać w systemie plik JPK dotyczący faktur, należy z poziomu menu *Główne JPK*, w sekcji dostępnych rodzajów plików podświetlić pole *JPK\_FA* i wybrać opcję [**Dodaj**].



### Dodawanie pliku JPK\_FA

Dla pliku JPK\_FA w grupie przycisków *Dokumenty źródłowe* aktywne są przyciski:

- [Rejestry VAT]
- [Faktura sprzedaży]
- [Faktura zakupu]

W pliku JPK\_FA, w grupie przycisków *Plik JPK* dostępne są standardowe przyciski służące do jego obsługi opisane w artykule *Dodawanie pliku JPK*.

Okno pliku JPK\_FA składa się z panelu z parametrami w lewej części okna oraz z następujących zakładek:

- *Nagłówek*
- *Sumy kontrolne*
- *Faktura*
- <<Atrybuty>>
- <<Załączniki>>
- <<Historia zmian>>

Zakładka *Nagłówek* dla pliku JPK\_FA posiada takie same pola jak w przypadku pliku <<JPK\_KR>>. Dodatkowo dla pliku JPK\_FA, na zakładce *Nagłówek* znajdują się charakterystyczne dla tego pliku parametry:

- *Faktura sprzedaży wg daty* – użytkownik ma możliwość określenia, według której z dat uwzględniane mają być dokumenty faktur o typie rozchodowym w pliku JPK. Istnieje możliwość wskazania jednej z poniższych dat:
  - *Wystawienia (opcja domyślna)*
  - *Sprzedaży*

- *Deklaracji VAT*
- **Faktura zakupu wg daty** – po zaznaczeniu parametru, użytkownik ma możliwość określenia, według której z dat uwzględniane mają być dokumenty faktur o typie przychodowym w pliku JPK. Istnieje możliwość wskazania jednej z poniższych dat:
  - *Wystawienia*
  - *Wpływu (opcja domyślna)*
  - **Zakupu**
  - **Deklaracji VAT**

W przypadku gdy parametr nie jest zaznaczony system nie pobiera dokumentów przychodowych (faktur zakupu, faktur VAT zakupu, faktur zaliczkowych zakupu oraz ich korekt) do pliku JPK\_FA.

- **Waluta** – użytkownik ma możliwość określenia walut/waluty, według której dokumenty zostaną uwzględnione w pliku JPK.

Uwaga

W przypadku gdy faktura jest wystawiona lub otrzymana od kontrahenta z numerem NIP zagranicznym (innym niż 10 cyfr) to NIP nie jest on pobierany do pliku JPK\_FA.

### **Zakładka Sumy kontrolne**

Zakładka *Sumy kontrolne* prezentuje ogólne informacje dotyczące faktur:

- *Liczba faktur*
- *Wartość brutto faktur*
- *Wartość stawki podatkowej 22% i 23%*
- *Wartość stawki obniżonej pierwszej 7% i 8%*
- *Wartość stawki obniżonej drugiej 5%*
- *Wartość stawki obniżonej trzeciej – pole rezerwowe*
- *Wartość stawki obniżonej czwartej – pole rezerwowe*
- *Liczba wierszy faktury*
- *Wartość wierszy faktur*

Nazwa	Wartość
Liczba faktur	4,00
Wartość brutto faktur	1 610,56
Wartość stawki podstawowej 22% i 23%	0,23
Wartość stawki obniżonej pierwszej 7% i 8%	0,08
Wartość stawki obniżonej drugiej 5%	0,05
Wartość stawki obniżonej trzeciej - pole rezerwowe	0,00
Wartość stawki obniżonej czwartej - pole rezerwowe	0,00
Liczba wierszy faktur	4,00
Wartość wierszy faktur	1 309,40

Zakładka Sumy kontrolne w pliku JPK\_FA

## Zakładka *Faktura*

Na zakładce *Faktura* prezentowane są wszystkie dokumenty (faktur sprzedaży i zakupu i ich korekt, faktur zaliczkowych i ich korekt, faktur VAT i ich korekt oraz korekty ręczne faktur).

Użytkownik ma możliwość zweryfikowania, jakie dokumenty trafią do pliku JPK, wraz z możliwością zweryfikowania m.in. ich elementów pod względem: ilości, ceny oraz stawki VAT z jaką znalazły się one na dokumencie.

W przypadku dodania do pliku *JPK\_FA* dokumentów, które nie posiadają pozycji towarowych: faktur zaliczkowych oraz faktur VAT oraz ich korekt, w sekcji pliku dotyczącej wierszy zostanie wyświetlony predefiniowany rekord odpowiednio o typie *Zaliczka na poczet zamówienia <numer zamówienia powiązanego z fakturą zaliczkową>* lub *Koszt*.

Przelicz Zapisz Zaskceptuj Zatwierdz Utwórz plik JPK Pobierz UPO Usun wiersze JPK Eksportuj plik JPK Obroty i salda Zapisy dziennik Zapisy konto Rejestry VAT Deklaracje Raporty bankowe Faktury bankowe Faktury bankowe Faktury bankowe Wydania zewnętrzne Przyjęcia zewnętrzne Wydania wewnętrzne Przesunięcia Drukuj dokument Wykres/Analiza Wydruki i raporty

Plik JPK: JPK\_FA x

Nagłówek Sumy kontrolne Faktura Atrybuty Załączniki Historia zmian

Niezatwierdzony / Nie wystawiono

Symbol JPK\_FA(1) Korekta

Wyliz dla JPK\_FA(1)

Firma

Definicja JPK\_FA(1)

Data Poprzedni miesiąc 2016-07 Faktury sprzedaży wg daty Faktury zakupu wg daty

Wystawienia Wplywu

Waluta PLN

Kod urzędu Urząd Skarbowy Kraków - Stare miasto

Urząd Urząd Skarbowy Kraków - Stare miasto

Przeciągnij nagłówek kolumny tutaj, aby pogrupować po tej kolumnie.

Lp.	Data w...	Numer ...	Nabywca	Sprzed...	Data sp...	Netto 2...	VAT 23%	Netto 7...	VAT 7, 8%	Netto 5%	VAT 5%	Netto 0%	Netto zw.	Należn...	Rodzaj ...	Otrzym...	VAT od zali...
1	2016-07...	FZV/20...	Comarc...	Nieokre...	2016-07...	100,00	23,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123,00	VAT		
		Numer faktury	Nazwa towaru	J.m.	Ilość	Cena netto	Cena brutto	Kwota rabatu	Wartość netto	Wartość brutto	Stawka VAT						
		FZV/2016/00004	Koszt	szt	1,00	100,00	123,00	0,00	100,00	123,00	23						
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2	2016-07...	FS/201...	Comarc...	Comarc...	2016-07...	686,00	157,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,78	VAT		
		Numer faktury	Nazwa towaru	J.m.	Ilość	Cena netto	Cena brutto	Kwota rabatu	Wartość netto	Wartość brutto	Stawka VAT						
		FS/2016/00006	a	szt	1,00	343,00	421,89	0,00	343,00	421,89	23						
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
4	2016-07...	FSL/201...	Comarc...	Comarc...	2016-07...	180,40	41,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221,89	ZAL	221,89	41,49
		Numer faktury	Nazwa towaru	J.m.	Ilość	Cena netto	Cena brutto	Kwota rabatu	Wartość netto	Wartość brutto	Stawka VAT						
		FSL/2016/00002	Zaliczka na pocz...	szt	1,00	180,40	221,89	0,00	180,40	221,89	23						
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
						343,00	78,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421,89		0,00	0,00

Edytuj filtr

Predefiniowana nazwa towaru w przypadku dokumentu faktury zaliczkowej oraz dokumentu VAT