Dodawanie pliku JPK_VAT

Plik *JPK_VAT* to plik dotyczący rejestrów VAT. Za jego pomocą eksportowane są informacje zawarte w rejestrach VAT (faktury zakupu i sprzedaży) dla danej firmy. Plik ten, posiada zagregowane dane w postaci poszczególnych pól pochodzących z deklaracji VAT-7.

Należy zwrócić szczególną uwagę, aby na fakturach zakupu i sprzedaży w rejestrach VAT zostało uzupełnione pole *Miasto* w adresie kontrahenta. Wymaganie to, dotyczy wszystkich faktur, dla których ma zostać utworzony plik *JPK_VAT*.

Uwaga

Pliki *JPK VAT* zawierające dokumenty za okres od 1.02.2018 oraz korekty za okresy wcześniejsze, należy przesyłać na formularzu JPK_VAT(3). Od 1.02.2018 dla plików *JPK_VAT* obowiązuje wyłącznie formularz 3.

Uwaga

W przeciwieństwie do pozostałych plików JPK, aby walidacja pliku JPK_VAT przebiegła prawidłowo, nie ma konieczności uzupełniania w systemie kodu urzędu skarbowego oraz adresu podmiotu w strukturze firmy. Dla formularza JPK_VAT(3), pola te nie są przenoszone do pliku XML.

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

Przelicz Zapisz Zaskceptuj Utwórz plik JPK Pobierz UPO Eks Otwórz Usuń wiersze JPK plik JPK	sportuj Dokumenty Wydruki Iik JPK źródłowe • •											
Plik JPK: JPK_VAT ×		~										
Niezatwierdzony / Nie wysłano < >	Nagłówek Sumy kontrolne Ewidencja sprzedaży Ewidencja zakupu Atrybuty Załączniki Historia zmian											
Symbol	<u> </u>											
JPK_VAT	Przeriadnii nadłówek kolumny tutaji aby podrupować po tej kolumnje											
Cel złożenia	Przeciągnij nagłowek kolumny tutaj, aby pogrupować po tej kolumnie.											
2 ‡	Nazwa Wartość											
Wylicz dla												
Firma	WariantFormularza 3											
Definicja	CelZiozenia											
	DataWytworzeniaJPK											
Data	DataOd											
Miesiąc 🔻 2018-03 💌	NazwaSystemu Comarch FRP Altum	Comarch EDD Altum										
Współczynnik rzeczywisty Typ pliku	Email											
0,00 % 🗘 Cyklicznie 🔻												
Kod urzędu												
1212												
Urząd												
Adres e-mail												
Status e-pliku												
Nie wysłano												
Data wysłania Data odebrania												
Numer referencyjny												
Właściciel												
	<u> </u>											

Dodawanie pliku JPK_VAT

Dla pliku *JPK_VAT* spośród listy *Dokumentów źródłowych* aktywy jest przycisk [**Rejestry VAT**] oraz [**Deklaracje**]. Użytkownik może z niego korzystać przy weryfikacji poprawności danych zawartych w pliku *JPK_VAT*.

W oknie pliku *JPK_VAT*, z menu głównego dostępna jest standardowa lista *Plik JPK* z przyciskami. Pełny opis listy znajduje się w rozdziale **Dodawanie plików JPK**.

Uwaga

Dane w pliku JPK_VAT powinny się pokrywać z danymi zawartymi w deklaracji VAT-7 za ten sam okres. Pozwala to na porównanie oraz sprawdzenie poprawności danych w przypadku obu dokumentów. Okno pliku JPK_VAT składa się z panelu z parametrami w lewej

części okna oraz z następujących zakładek:

Nagłówek

- Sumy kontrolne
- Ewidencja sprzedaży
- Ewidencja zakupu
- <<Atrybuty >>
- <<Załączniki>>
- <<Historia zmian>>

Panel z parametrami oraz zakładka *Nagłówek* dla pliku *JPK_VAT* posiadają takie same pola jak w przypadku pliku **JPK_KR**. Dodatkowo dla pliku *JPK_VAT*, na zakładce *Ogólne* znajdują się charakterystyczne dla tego pliku parametry.

Panel z parametrami – parametry charakterystyczne dla pliku *JPK_VAT*:

- Cel złożenia pole pozwalające na wprowadzenie liczby z zakresu od 0 do 999. W polu system wyświetla kolejny numer, w stosunku do wygenerowanych i zapisanych na liście plików JPK_VAT za dany miesiąc. Każdy plik otrzymuje swój unikatowy numer, co oznacza, że nie ma możliwości, aby utworzyć dwa plik*i JPK_VAT* za ten sam zakres czasowy z takim samym numerem celu złożenia. Podczas próby wskazania takiego samego numeru zostanie wyświetlony komunikat: "W systemie istnieje już plik JPK_VAT o tym samym numerze w polu Cel złożenia". System nie wymaga chronologicznego wskazywania cyfr w tym polu. W przypadku dodania pierwszego pliku JPK_VAT za dany miesiąc w polu Cel złożenia zostanie automatycznie wskazana cyfra 0, natomiast korekty pliku będą otrzymywać kolejne numery: 1,2,3 itd.
- Współczynnik rzeczywisty określa współczynnik sprzedaży związany z zakupami zwolnionymi i opodatkowanymi. Zakupy odpowiednio ocechowane w
- systemie (odliczenie VAT *Warunkowo*) zostaną wykazane w pliku JPK w wartości wynikającej ze współczynnika.
- Typ pliku pole wyboru, określa czy jest to plik cyklicznie wysyłany (aktualnie dotyczy to tylko JPK_VAT) czy na żądanie podczas kontroli karno-skarbowej. Możliwe

opcje do wyboru: *Cyklicznie*, *Na żądanie*. W pliku domyślnie ustawiony typ to *Cyklicznie*.

 Adres e-mail – pole nieobowiązkowe, przechowuje adres email podatnika. Jeśli z poziomu Konfiguracja Struktura firmy Firma Deklaracje, zostanie uzupełnione pole JPK email, po przeliczeniu pliku JPK_VAT, pole zostanie automatycznie uzupełnione.

Zakładka Sumy kontrolne

Na zakładce *Sumy kontrolne* zawarte są ogólne informacje dotyczące rejestrów VAT w systemie, prezentowane w formie pozycji pokrywających się z polami na deklaracji VAT-7. Wartości na tej zakładce wyliczane są na podstawie faktur ujętych w pliku. Zakwalifikowanie do danego pola związane jest z ustawieniem parametrów VAT na poszczególnych pozycjach faktur w rejestrach VAT, analogicznie jak ma to miejsce dla deklaracji VAT – 7.

Image: Second system Image: Second system <t< th=""><th>sportuj lik JPK</th><th>Dokumenty źródłowe *</th><th>Wydruki</th><th></th><th></th><th></th><th></th><th></th></t<>	sportuj lik JPK	Dokumenty źródłowe *	Wydruki										
Plik JPK: JPK_VAT ×													
Niezatwierdzony / Nie wysłano < >	Nag	łówek Sumy kontrolne	Ewidencja sprzedaży	Ewidencja zakuj	pu Atrybuty	Załączniki	Historia zmian						
Symbol	42	*											
JPK_VAT													
Cel złożenia	Przec	Przeciągnij nagłówek kolumny tutaj, aby pogrupować po tej kolumnie.											
4 ‡	N	azwa			Wartosc								
Wylicz dla	P 🗖	C			R BC								
Firma 👻	🕨 Li	zba wierszy sprzedaży						2,00					
Definicja	Po	datek należny						69,00					
JPK_VAT(3)	Li	zba wierszy zakupu						4,00					
Data	Po	datek naliczony						345,00					
Miesiąc 👻 2018-03 👻	10	.Dostawa towarów oraz śv	viadczenie usług na teŋ	torium kraju, z				0,00					
Wenékenenik meruwisty Typ pliku	11	.Dostawa towarów oraz śv	viadczenie usług poza t	erytorium kraju				0,00					
	12	.w tym świadczenie usług,	o których mowa w art.	100 ust. 1 pkt 4				0,00					
	13	.Dostawa towarów oraz śv	viadczenie usług na teŋ	torium kraju, o				0,00					
Kod urzędu	14	.w tym dostawa towarów,	o której mowa w art. 12	9 ustawy				0,00					
1212	15	.Dostawa towarów oraz śv	viadczenie usług na teŋ	torium kraju, o				0,00					
Urząd	16	.Dostawa towarów oraz śv	viadczenie usług na teŋ	torium kraju, o				0,00					
	17	Dostawa towarów oraz śv.	viadczenie usług na teŋ	torium kraju, o				0,00					
Adres e-mail	18	Dostawa towarów oraz św	viadczenie usług na teŋ	torium kraju, o				0,00					
kowalskijan@gamil.com	19	.Dostawa towarów oraz śv	viadczenie usług na teŋ	torium kraju, o				300,00					
~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~								2,00					

Zakładka Sumy kontrolne w pliku JPK_VAT

Zakładka Ewidencja sprzedaży

Na zakładce *Ewidencja sprzedaży* w pliku *JPK_VAT* zestawione są faktury sprzedaży, które zostały wprowadzone w systemie w

okresie wskazanym w pliku JPK.

Yazakceptuj Yazakceptuj Utwórz plik JPK Image: Comparison of the plane state	sportuj lik JPK	Obroty i salda	Zapisy Za dziennik ko	apisy Rejestry D VAT	eklaracje Raporty bankowe	Faktury	Faktury zakupu	Wydania zewnętrzn	Przyjęci e zewnętrz	a Wyd ne wewn	ania Pr. etrzne	zesunięcia	Druku dokumen	ļ ji nt ≁		
Plik JPK					D	okumenty ź	ródłowe						Wydru	ki		
Plik JPK: JPK_VAT ×																Ψ.
Niezatwierdzony / Nie wysłano < >	Nagłó	wek Su	imy kontrolne	Ewidencja sprze	daży Ewidencja z	akupu A	trybuty 2	Załączniki	Historia zm	ian						
Symbol	چ 🖌	<u>.</u> -														
JPK_VAT																
Cel złożenia	Pizecia	ignij nagro	wek kolumny	tutaj, aby pogrupo	wac po tej kolumni	e.	10.5	12.5	17.5		10.5	201/17				241471487
4 🗧	LD :	sprzea i	Nr Kontranen	Nazwa Kontrane	Dowod Sprze	Data w	TU.Sprz	13.Sprz	Tr.Sprz	18.VAI	19.5prz	20.VAT	21.Nett	ZZ.Nett	23.Nett	24.VAT WINT
Wylicz dla					55 (1004.0.100	2010.02				0.00			0.00			
Firma	<u> </u>	1 6	5770065406	Comarch S.A.	FSV/2018/00	2018-03	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	46,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Definicja		2 1	1239874560	ABC	FSV/2018/00	2018-03	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	23,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JPK_VAT(3)																
Data																
Miesiąc 👻 2018-03 👻																
Współczynnik rzeczywisty Typ pliku																
0,00 % 🗘 Cyklicznie 👻																
Kod urzędu																
1212																
Urząd																
Adres e-mail																
kowalskijan@gamil.com																
~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~							0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	46,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zakładka Ewidencja sprzedaży w pliku JPK_VAT

## Zakładka Ewidencja zakupu

Na zakładce *Ewidencja zakupu* w pliku *JPK_VAT* zestawione są faktury zakupu, które zostały wygenerowane w systemie w okresie wskazanym w pliku JPK.

Image: Second system </th <th>portuj Ob ik JPK i sa</th> <th>oty Zapisy da dziennik</th> <th>Zapisy Reju konto V.</th> <th>estry Deklar AT</th> <th>acje Rapor bankov</th> <th>ty Faktury we sprzedaż Dokumenty :</th> <th>Faktury y zakupu s źródłowe</th> <th>Wydania zewnętrzne</th> <th>Przyjęcia zewnętrzne</th> <th>Wydania wewnętrzne</th> <th>Przesunięcia</th> <th>Druk dokume Wydr</th> <th>uj ent <del>-</del> uki</th> <th></th>	portuj Ob ik JPK i sa	oty Zapisy da dziennik	Zapisy Reju konto V.	estry Deklar AT	acje Rapor bankov	ty Faktury we sprzedaż Dokumenty :	Faktury y zakupu s źródłowe	Wydania zewnętrzne	Przyjęcia zewnętrzne	Wydania wewnętrzne	Przesunięcia	Druk dokume Wydr	uj ent <del>-</del> uki	
Piik JPK: JPK_VAT ×														
Niezatwierdzony / Nie wysłano < >	Nagłówek	Sumy kontrol	ne Ewiden	cja sprzedaży	Ewidencj	a zakupu 🛛 A	trybuty Za	iłączniki H	storia zmian					
Symbol	/× 🛲 🔻													
JPK_VAT	Description in a													
Cel złożenia	Przeciągnij n	agrowek kolun	Nerve D	pogrupowac	po tej kolun	Data Zali	Data Mal	12 11-11-1	441/47 6-	45 11-11-1	46 1/47	17 Keesla	40 Kenelah	10 Kanalat
4 ‡		I Nr Dosta	Nazwa D	Adres Do	Dowod Z	Data Zak	Data wpi	45.Netto	44.VAT ST	45.Netto	46.VAI na	47.KOTEKT	40.KOTEKT	49.KOTEKT
Wylicz dla		1 67700654	Camarah	al Jana D	E70 (20010	2010.02.01	2010 02 01	0.00	0.00	100.00	22.00	0.00	0.00	0.00
Firma	<u> </u>	2 67700654	Comarch	al. Jana P	FZV/2010	2018-03-01	2018-03-01	0,00	0,00	100,00	25,00	0,00	0,00	0,00
Definicja		3	ABC	z Polska	F7V/2018	2018-03-01	2018-03-01	0,00	0,00	1 000 00	230.00	0,00	0,00	0,00
JPK_VAI(3)		4 12398745	ABC	2100384	F7V/2018	2018-03-02	2018-03-02	0.00	0.00	300.00	69.00	0.00	0.00	0.00
Data								-,	-,	,	,	-,	-,	-,
Miesiąc v 2018-05 v														
Współczynnik rzeczywisty Typ pliku														
0,00 % 🗘 Cyklicznie 👻														
Kod urzędu														
1212														
Urząd														
Adres e-mail														
kowalskijan@gamil.com														
v								0,00	0,00	100,00	23,00	0,00	0,00	0,00

Zakładka Ewidencja zakupu w pliku JPK_VAT

Uwaga

W przypadku generowania pliku JPK_VAT dla firmy głównej dane pobierane są ze wszystkich firm zdefiniowanych w systemie.

Jeśli plik generowany jest dla firmy podrzędnej, dane pobierane do pliku dotyczą tylko tej firmy. Zachowanie to jest analogiczne do sytuacji wyliczania deklaracji VAT -7 dla firmy głównej i firm podrzędnych.