

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

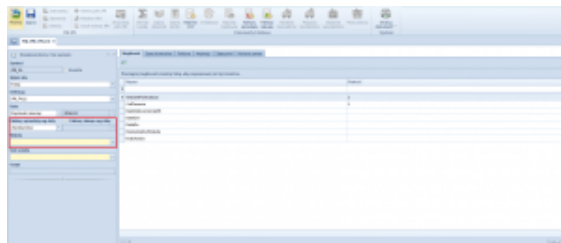
Do zestawienia pobierane są faktury, których właścicielem jest firma wskazana w polu *Wylicz dla* oraz te faktury, których data wskazana w nagłówku zawiera się w zadanym okresie dat. W zależności od ustawiania w nagłówku pliku JPK pola waluty, generowany będzie oddzielny plik dla każdej z walut.

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

Wyznacz dla Firma Definicja JPK_FA(1) Data Poprzedni miesiąc 2016-07 Faktury sprzedaży wg daty Faktury zakupu wg daty Wystawienia Wpływu Waluta 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