

Deklaracja VAT-7 i VAT-7K – raport wewnętrzny,

Jednolity Plik Kontrolny JPK_V7M i JPK_V7K

Spis treści

Dokumenty zakupu i sprzedaży wg nowych zasad 2
Artykuły sprzedaży2
Faktura sprzedaży3
Faktura zakupu
Oznaczenie IMP na fakturach zakupu6
Oznaczenie TP na fakturze Sprzedaży w przypadku nabycia WNT od jednostki powiązanej
Oznaczenie FP na dokumentach sprzedaży8
Oznaczenie SprzedażVAT_Marża w nowym pliku JPK10
Tworzenie deklaracji podatku VAT – raport wewnętrzny12
Rejestry VAT
Raport deklaracji VAT14
Tworzenie i wysyłanie nowych Plików JPK 15
Tworzenie nowych plików JPK15
Wysyłanie pliku JPK - terminy17
Wysyłka plików JPK bezpośrednio z programu 360 Księgowość17
Wysyłka JPK za pomocą aplikacji Ministerstwa Finansów
Raport Wewnątrzwspólnotowej Dostawy Towarów21
Rozliczenie księgowe deklaracji VAT 22
Płatność podatku VAT
Stawki VAT innych krajów UE
Sprzedaż usług elektronicznych
Stawki VAT
Struktury JPK na żądanie



Dokumenty zakupu i sprzedaży wg nowych zasad.

Artykuły sprzedaży

Według nowych zasad należy w pliku JPK wskazać kod GTU – w przypadku 360 Księgowość kod ten wskazać należy w artykule lub usłudze w menu Sprzedaż > Artykuły.

a Artykułu						Zamkni
Kod		Nazwa				
Doradztwo		Doradztwo				
Kod EAN		Kod GTU				
		12. Świadczenie usług o charakterze nie	materialnym - wyłącznie	e: doradczych, księgow	ych, prawnych, zarząd	czych, szkoleniowy&
Rodzaj		Aktywny w		Grupa artykułu		
Rodzaj Usługa	~	Aktywny w Sprzedaż	~	Grupa artykułu		~
Rodzaj Usługa	~	Aktywny w Sprzedaż	V Pabat %	Grupa artykułu	Ostatnja cana zakunu	Ŷ
Rodzaj Usługa Jednostka miary h	~	Aktywny w Sprzedaż	♥ Rabat %	Grupa artykułu	Ostatnia cena zakupu	0.0000000
Rodzaj Usługa Jednostka miary h	~	Aktywny w Sprzedaż Cena sprzedaży 0,0000000	Rabat %	Grupa artykułu 0,00	Ostatnia cena zakupu	0,0000000
Rodzaj Usługa Jednostka miary h Konto sprzedaży	~	Aktywny w Sprzedaż Cena sprzedaży 0,0000000	Rabat %	Grupa artykułu 0,00	Ostatnia cena zakupu	0,000000

W karcie artykułu należy z listy wybrać odpowiedni kod od GTU_1 do GTU_13. GTU oznacza brak kodu.

Nazwa pola	Opis pola
GTU	Pozostała sprzedaż
GTU_01	Dostawa napojów alkoholowych - alkoholu etylowego, piwa, wina, napojów fermentowanych i wyrobów pośrednich, w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym.
GTU_02	Dostawa towarów, o których mowa w art. 103 ust. 5aa ustawy.
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 zaliczanych do kodu CN 2710 19 99, olejów smarowych o kodzie CN 2710 20 90, preparatów smarowych objętych pozycją CN 3403, z wyłączeniem smarów plastycznych objętych tą pozycją.
GTU_04	Dostawa wyrobów tytoniowych, suszu tytoniowego, płynu do papierosów elektronicznych i wyrobów nowatorskich, w rozumieniu przepisów o podatku akcyzowym.
GTU_05	Dostawa odpadów - wyłącznie określonych w poz. 79-91 załącznika nr 15 do ustawy.
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.
GTU_07	Dostawa pojazdów oraz części samochodowych o kodach wyłącznie CN 8701 - 8708 oraz CN 8708 10.



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.
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. 37av ust. 1 ustawy z dnia 6 września 2001 r Prawo farmaceutyczne (Dz. U. z 2019 r. poz. 499, z późn. zm.).
GTU_10	Dostawa budynków, budowli i gruntów.
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 2018 r. poz. 1201 i 2538 oraz z 2019 r. poz. 730, 1501 i 1532).
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 i prac rozwojowych.
GTU_13	Świadczenie usług transportowych i gospodarki magazynowej - Sekcja H PKWiU 2015 symbol ex 49.4, ex 52.1.

Faktura sprzedaży

Od 01 października 2020 zmieniły się zasady ewidencjonowania faktur sprzedaży w związku ze zmianami dotyczącymi nowych plików JPK. W dokumentach sprzedaży jest obowiązek wykazania oznaczeń procedur jak i również typów usług i towarów. Oznaczenia te nie będą widoczne na fakturach drukowanych dla Klienta. Od 01 lipca 2021 kolejne zmiany nastąpiły ze względu na procedurę VAT-OSS.

Należy wskazać Typ dokumentu oraz jeśli jest wymagany Rodzaj procedury sprzedaży zgodnie z wytycznymi MF jeśli jest to wymagane.

Nazwa pola	Opis pola
SW do 30.06.2021	Dostawa w ramach sprzedaży wysyłkowej z terytorium kraju, o której mowa
	w art. 23 ustawy.
SW od 01.07.2021	Nie jest używane
EE	Świadczenie usług telekomunikacyjnych, nadawczych i elektronicznych, o których mowa w art. 28k ustawy.
WSTO_EE	Od 01 lipca 2021 procedur EE zostanie zastąpiona oznaczeniem WSTO_EE.
od 01.07.2021	Ze względu na przepisy przejściowe do końca grudnia 2021 można używać oznaczenia EE.
ТР	Istniejące powiązania między nabywcą a dokonującym dostawy towarów lub usługodawcą, o których mowa w art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy.
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 rozdział 8 ustawy.
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 rozdział 8 ustawy.
	360 Księgowość

- 10-



MR T	Świadczenie usług turystyki opodatkowane na zasadach marży zgodnie z art.
	119 ustawy.
MR_UZ	Dostawa towarów używanych, dzieł sztuki, przedmiotów kolekcjonerskich i
	antyków, opodatkowana na zasadach marży zgodnie z art. 120 ustawy.
I_42	Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów następująca po imporcie tych
	towarów w ramach procedury celnej 42 (import).
I_63	Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów następująca po imporcie tych
	towarów w ramach procedury celnej 63 (import).
B_SPV	Transfer bonu jednego przeznaczenia dokonany przez podatnika
	działającego we własnym imieniu, opodatkowany zgodnie z art. 8a ust. 1
	ustawy.
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.
B_MPV_PROWIZJA	Świadczenie usług pośrednictwa oraz innych usług dotyczących transferu
	bonu różnego przeznaczenia, opodatkowane zgodnie z art. 8b ust. 2 ustawy.

W menu Sprzedaż > faktury i inne dowody sprzedaży dodajemy fakturę sprzedaży.

+Nowy dokument	📝 Edytuj 🔠 Usuń		 ✓ ■ Lista 				() Transak	cja FV-1	
Klient Klient 1	Status podatnika VAT - Biała Lista	Data Wystawienia 2020-10-05	Ter 20	min płatności 020-10-12		Data Sprzedaż 2020-10-05	y Do F	kument aktura	~
Adres		Numer dokumentu				Waluta			
		1020 Osoba kontaktowa				PLN			
Rodzaj procedury sprze SW - Dostawa w rama	edazy ch sprzedaży wysyłkowej z terytori 2 więcej	NIP 123							
Typ dokumentu Nie dotyczy Sprzedaż środków tr	• wałych					Ceny brutt	0		
Artykuł / Usługa	Opis	Ilość Miara	Cena	Rabat %	Kwota netto	VAT	Konto	Тур	Data VAT
GTU_1	GTU_1	1,000	350,00	0,00	350,00	23%	70123 - Sprzedaz - VAT 23%	U	2020-10-05
Dodaj płatność						Kwota netto			350,00
						Kwota VAT			80,50
						Zaokrąglenie	0	~	0,00
						Suma			430,50
Dodatkowe informa	cje Kopiuj Utwórz korektę								

W polu Typ dokumentu wybieramy rodzaj dokumentu sprzedaży wg tabeli zamieszczonej poniżej.

Two Deluver entry	Organization deve de construction (note construction). Dedais de proposition de construction d
Тур Бокитепти	Oznaczenia dowodu sprzedazy (pole opcjonalne). Podaje się przez wybor
	odpowiedniego oznaczenia, tylko w przypadku wystąpienia w danym okresie
	rozliczeniowym określonego dowodu:
	RO - w przypadku dokumentu zbiorczego wewnętrznego zawierającego
	informację o sprzedaży z kas rejestrujących;
	• WEW - w przypadku dokumentu wewnętrznego; przykład: przekazanie
	nieodpłatnie przez podatnika towarów należących do jego
	przedsiębiorstwa, dokument zbiorczy dotyczący sprzedaży na rzecz osób
	fizycznych nieewidencjonowanej przy użyciu kasy rejestrującej;
	• FP - w przypadku faktury, o której mowa w art. 109 ust. 3d ustawy.



W przypadku braku wymienionych oznaczeń – pole pozostaje puste.

Faktura zakupu

W dokumencie zakupu będą możliwe do wyboru opcje Typu dokumentu zgodne z wytycznymi MF. Fakturę wprowadzamy w menu Zakupy > Faktury i inne dowody zakupu.

+Nowy dokument	Edytuj 🗊 Usuń				E Lista		0	Transakcja RC-1
Dostawca "LEROY-MERLIN POLS Adres ul. Targowa 72 03-734 Warszawa MAZOWIECKIE	Status podatnika V KA* SP. Z O.O.	'AT - Biała Lista	Data faktury 2020-10-05 Nr faktury 4342 Rachunek bank	wy	ermin platności 2020-10-05	Da 2 Wa F	ta księgowania 020-10-05 Iuta LN	
Typ dokumentu MK - zakup od podatr Zakup środków Trw	nika, który wybrał metodę kasową rożlicze nałych	ní. 🗸	MPP - Mechania	n podzielonej płatności			Ceny Brutto	
Artykuł / Usługa	Opis	Ilość	Mia Co	na Kwota netto	VAT	Kwota VAT	Konto	Data VAT Typ
biurowe	Materiały biurowe	1,000	szt. 150	00 150,00	23%	34,50	40130 - Materiały biurowe	2020-10-05 P
ekspert	Ekspertyzy	1,000	h 5 000	00 5 000,00	23%	1 150,00	40274 - Ekspertyzy	2020-10-05 U
Dodai płatność						K	vota netto	5 150.00
						ĸ	vota VAT	1 184.50
						Z	okraglenie	0,00
						S	uma	6 334,50
Kopiuj Utwó	rz korektę							

Typ dokumentu zakupu	 Oznaczenie dowodu zakupu (pole opcjonalne). Wykazuje się przez wybór odpowiedniego oznaczenia dowodu, w przypadku wystąpienia w danym okresie rozliczeniowym określonego dowodu zakupu: MK - w przypadku faktury wystawionej przez podatnika będącego dostawcą lub usługodawcą, który wybrał metodę kasową rozliczeń określoną w art. 21 ustawy; VAT_RR - w przypadku faktury VAT RR, o której mowa w art. 116 ustawy; WEW - w przypadku dokumentu wewnętrznego, przykład: dokonanie rocznej korekty podatku naliczonego w związku ze zmianą współczynnika odliczenia podatku naliczonego.
МРР	Transakcja objęta obowiązkiem stosowania mechanizmu podzielonej płatności (pole opcjonalne). Podaje się "1" w przypadku wystąpienia oznaczenia. W przeciwnym przypadku - pole pozostaje puste. Oznaczenie MPP należy stosować do faktur o kwocie brutto wyższej niż 15 000,00 zł, które dokumentują dostawę towarów lub świadczenie usług wymienionych w załączniku nr 15 do ustawy. WAŻNE



	W przypadku gdy nabywca otrzyma fakturę, która dokumentuje nabycie towarów lub usług wymienionych w załączniku nr 15 do ustawy, a wartość brutto faktury jest wyższa niż 15 000,00 zł, bez wymaganego oznaczenia "mechanizm podzielonej płatności" również należy wprowadzić przy takiej transakcji oznaczenie MPP. W 360 Księgowość należy zaznaczyć check-box widoczny pod rachunkiem bankowym.
IMP	Oznaczenie dotyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy (pole opcjonalne). Podaje się "1" w przypadku wystąpienia oznaczenia. W przeciwnym przypadku - pole pozostaje puste.
	W przypadku 360 Księgowość oznaczenie to zostanie nadane automatycznie gdy w fakturze pojawi się kontrahent spoza UE. W karcie dostawcy należy wybrać kraj spoza UE.

Oznaczenie IMP na fakturach zakupu

Oznaczenie IMP musi zostać wskazane w pliku JPK w przypadku zakupów z kraju spoza UE. W programie aby uzyskać oznaczenie IMP w pliku JPK należy dodać Dostawcę oraz wskazać w karcie dostawcy kraj spoza UE.

NIP		Nazwa			Podatnik VAT
brak		Dostawca Import			
Regon		Osoba kontaktowa			
			7.1.6		
Ulica I numer domu			Teleton		
Kod pocztowy Mia	isto		Telefon 2		
Województwo			Fax		
Kraj			E-mail		
UNITED STATES			•		
			Strona internetowa		
Waluta		Termin płatności (dni)	Odsetki %		
USD	~	d		0,00	
Rachunek bankowy					

Dodać następnie fakturę zakupu wybierając tego Dostawcę. Po zapisaniu faktury system rozpozna taki zakup jako IMP automatycznie.



<u>Dostawca</u>	Status podatnika VAT -	Biała Lista	Data faktury		Termin pła	atności	Data księgowania			
Dostawca spoza	UE		2020-10-05		2020-10-	-05	2020-10-05			
Adres			Nr faktury				Waluta	Kurs		
RUSSIAN FEDERA	ATION		SAD PL123	456789123			USD		4,000	0000
			Rachunek ba	nkowy						
Typ dokumentu			MPP - Mecha	nizm podzielone	j płatności					
Nie dotyczy		~								
Zakup Środkóv	w Trwałych						Ceny Brutto			
Artykuł / Usługa	Opis	Ilość N	Л Cena	Kwota netto	VAT	Kwota VAT	Konto		Data VAT	Тур
Towar 1	Towar 1	250,000 s	zt. 10,00	2 500,00	Import	575,00	34000 - Towary		2020-10-05	Μ
Dodaj płatność							Kwota netto		2 50)0,00
							Kwota VAT		57	/5,00
							Zaokrąglenie			0,00
							Suma		3 075	5,00
							Zapłacono bank 05.10.2020		57	75,00
							Pozostało do zapłaty		2 50	00,00

Schemat pliku zawiera już oznaczenie IMP.

Wiersz D.2: 42. 43. Naby	Wiersz D.2: 42. 43. Nabycie towarów i usług pozostałych												
Dokument	Data Data VAT	Transakcja	NIP	Opis	Kwota	VAT	Тур	Proc.		GTU	VAT Marża		
SAD PL123456789123	05.10.2020 05.10.2020	RC-6	brak	Dostawca spoza UE	10 000,00	2 300,00		,IMP			0,00		
				Wiersz Deklaracji VAT D.2 Suma :	10 000,00	2 300,00					0,00		

Oznaczenie TP na fakturze Sprzedaży w przypadku nabycia WNT od jednostki powiązanej

W przypadku zakupu towarów lub usług w procedurze nabycia wewnątrzwspólnotowego od jednostki powiązanej, w części ewidencyjnej podatku należnego należy skazać oznaczenie TP przy danej operacji. W 360 Księgowość aby uzyskać to oznaczenie należy dodać kartę Dostawcy w menu Zakupy > Dostawcy oraz zaznaczyć opcję Podmiot powiązany. Opcję tę może zaznaczyć tylko osoba będąca głównym użytkownikiem danej firmy.



Instrukcja Obsługi Pełna Księgowość

arta dostawcy				
				O
122	Nazwa			Podatnik VA
123	Podmiot powiążany			Ľ
Regon	Osoba kontaktowa			
Jlica i numer domu		Telefon		
Kod pocztowy Miasto		Telefon 2		
Voiewództwo		Fax		
3				
(rai	Podmiot powiazany	E-mail		
PORTUGAL		E man		
	-			
		Strona Internetowa		
Valuta	Termin płatności (dni)	Odsetki %		
PLN	~	0	0,00	
Rachunek bankowy				

Następnie dodać fakturę zakupu wybierając tego dostawcę z listy. Po zapisaniu faktury system rozpozna transakcję i oznaczenie TP pojawi się w pliku JPK przy fakturze wykazanej w części ewidencji podatku należnego.

<u>Dostawca</u>	Status podatnika VAT - E	Biała Lista	Data faktury		Termin pła	atności	Data księgowania	
Podmiot powiąz	any		2020-10-20		2020-10	-20	2020-10-20	
Adres			Nr faktury				Waluta	
GERMANY			Zakup WNT				PLN	
			Rachunek ban	kowy				
Typ dokumentu			MPP - Mechar	iizm podzielonej	płatności			
Nie dotyczy		~						
Zakup Środkó	w Trwałych						Ceny Brutto	
Artykuł / Usługa	Opis	Ilość N	/l Cena	Kwota netto	VAT	Kwota VAT	Konto	Data VAT Typ
biurowe	Materiały biurowe	1,000 s	zt. 1 000,00	1 000,00	23%	0,00	40130 - Materiały biurowe	2020-10-20 P
Dodaj płatność							Kwota netto	1 000.00
							Kwota VAT	0,00
							Zaokrąglenie	0,00
							Suma	1 000,00
Kopiuj	Utwórz korektę							

Oznaczenie FP na dokumentach sprzedaży

Nowe przepisy nakazują wykazywanie w plikach JPK całości sprzedaży z kas fiskalnych (oznaczenie RO) oraz faktur wystawionych do tej sprzedaży. W przypadku faktur takich oznaczenie które należy zastosować to FP. Taka faktura nie zwiększa podstawy netto ani VAT w deklaracji ale jest wykazana w JPK. W 360 Księgowość należy wykonać poniższe operacje aby uzyskać poprawne zapisy w pliku.



Instrukcja Obsługi Pełna Księgowość

1. Wprowadź raport z kasy fiskalnej.

Klient Status podatnika VAT - Biała List	a Data Wystawienia	Termin płatności	Data Sprzedaży	Do	okument
Kasa Fiskalna	2020-10-31	₩ 2020-11-07	₩ 2020-10-31	a	Paragon 🗸
Adres	Numer dokumentu		Waluta		
	1027		PLN		~
	Osoba kontaktowa				
Portzal procedum sprzedaw	NIP				
Noted proceeding spracoulay	brak				
Typ dokumentu					
RO - dokument zbiorczy wewnętrzny zawierający sprzedaż z kas rejestrujących	•				
Sprzedaż środków trwałych	-		Ceny brutto		
Artykuł / Usługa Opis	Ilość Miara	Cena Rabat %	Kwota netto VAT	Konto	Typ Data VAT
US 23% 🗸 Sprzedaż usług 23%	1,000 h 🗸	20 000,00 0,00	20 000,00 23% 🗸	70123 - Sprzedaż - VAT 23% 🗸	v U 2020-10-31 ∰
		Nowy wiersz			
					20.000.00
Zapłacono	Data płatności	Kwota	Kwota netto		20 000,00
Kasa 🗸	2020-10-31 🗰	15 000,00	Kwota VAT		4 600,00
bank 🗸	2020-10-31 🗰	9 600,00	Zaokrąglenie	0	~ 0,00
Dodaj nową platność			Suma		24 600,00
Dodatkowe informacje Kopiuj Utwórz korektę				Zapisz Zapisz i	i dodaj nowy dokument Anuluj

Klient: Kasa fiskalna

Dokument: Paragon

Typ dokumentu: RO – dokument zbiorczy wewnętrzny zawierający sprzedaż z kas rejestrujących Dodaj płatności (kasa lub bank) wybierz typ dokumentu i zapisz.

2. Dodaj fakturę do paragonu

Klient Status podatnika VAT -	Biała Lista	Data Wystawienia		Termin płatności		Data Sprzedaży		Dokument	
Osoba prywatna	~	2020-10-29		2020-11-05	#	2020-10-29	₩	Faktura	~
Adres		Numer dokumentu				Waluta			
		1028				PLN			~
		Osoba kontaktowa							
Rodzaj procedury sprzedaży		NIP							
noted proceeding spreadury	~								
Typ dokumentu									
FP - w przypadku faktury, o której mowa w art. 109 ust. 3d ustawy	~								
Sprzedaż środków trwałych						Ceny brutto			
Artykuł / Usługa Opis		Ilość Miara	Cer	na Rabat %	Kwota netto	VAT	Konto	Тур	Data VAT
US 23% V Sprzedaz usług 23%		1.000 h 🗸	1 500,0	00,00	1 500.00	23% 🗸	70123 - Sprzedaż - VAT 23%	√ U	2020-10-29 📾
			Nowy	wiersz					
Zapłacono	Da	ta płatności		Kwota		Kwota netto			1 500,00
Kasa 🗸	20	20-10-29 🗰		1 845,00		Kwota VAT			345,00
Dodaj nową	platność					Zaokrąglenie	0	~	0,00
						Suma			1 845,00
Dodatkowe informacje Kopiuj Utwórz korektę							Zapisz Zapis	z i dodaj nowy dokum	ent Anuluj

Klient: Osoba prywatna lub firma

Dokument: Faktura

Typ dokumentu: FP – w przypadku faktury, o której mowa w art. 109 ust. 3d ustawy Zapisz.



3. Dodaj dokument wewnętrzny.

Klient Status podatnika VAT - Biała Lista	Data Wystawienia		Termin płatności		Data Sprzedaż	у	Dokumen	t
Kasa Fiskalna 🗸	2020-10-31		2020-11-07		2020-10-31		Paragon	×
Adres	Numer dokumentu				Waluta			
	1029				PLN			~
	Osoba kontaktowa							
Podzaj proceduju sprzedaju	NIP							
v	brak							
Typ dokumentu								
Poza JPK - dokument nie wykazywany w JPK 🗸 🗸								
Sprzedaz środków trwałych					Ceny brutt	0		
Artykuł / Usługa Opis	Ilość Miara	Cen	a Rabat %	Kwota netto	VAT	Konto	Тур	Data VAT
US 23% 🗸 Sprzedaż usług 23%	-1,000 h 🗸	1 500,0	0,00	-1 500,00	23% 🗸	70123 - Sprzedaż - VAT 2	3% U	2020-10-31 📾
-		Nowy v	viersz					
								4 500 00
Zapłacono Dat	a płatności		Kwota		Kwota netto			-1 500,00
Kasa 🗸 202	20-10-31 📾		-1 845,00		Kwota VAT			-345,00
Dodaj nową płatność					Zaokrąglenie	0	~	0,00
					Suma			-1 845,00
Dodatkowe informacje								Zapisz Anuluj

Klient: Kasa fiskalna

Dokument: Paragon

Typ dokumentu: Poza JPK – dokument nie wykazywany w JPK dzięki któremu wartości w JPK oraz w wyliczeniu podatku nie zostaną podwojone.

Ilość: -1 (zmniejsza wartość sprzedaży na raporcie fiskalnym)

Możesz wprowadzić jeden dokument korygujących do wszystkich faktur FP wystawionych w danym miesiącu!

Płatności – możesz użyć Kasy lub Środki pieniężne w drodze lub utworzyć inną metodę płatności.

Oznaczenie SprzedażVAT_Marża w nowym pliku JPK

Oznaczenie sprzedaż VAT Marża w nowym pliku JPK uzyskasz stosując stawkę VAT Marża 23% lub Marża 8%.

W programie aby wystawić fakturę sprzedaży "VAT marża" z automatycznym wyliczeniem podatku VAT należy utworzyć artykuł będący pozycją magazynową i zastosować go w fakturze zakupu. Przykład takiego artykułu znajduje się poniżej. Kod i nazwa mogą być inne.



Produkty i Usługi				×
Kod		Nazwa		
VAT marza		VAT marza		
Rodzai		Aktiveny w		
Pozycja Magazynowa	~	Sprzedaż + Zakupy		~
Jednostka miary		Cena sprzedaży	Rabat %	Ostatnia cena zakupu
szt.	*	0,0000000	0,00	0,0000000
		Ceny sprzedaży	Rabaty	
Cena zakupu		llość na stanie	Zarezerwowano	Wartość magazynowa
	0,00	0,000	0,000	0,00
Konto sprzedaży		VAT	Konto zapasów	Wartość sprzedanych artykułów
70123 - Sprzedaż - VAT 23%	×	Stawka VAT 23%	34000 - Towary 🔻	70500 - Wartość sprzedanych towarów - razer
Kopiuj artykuł				Zapisz Anuluj

Następnie przejść do modułu Zakupy > Faktury i inne dowody zakupu > Nowy dokument i wystawić nowy dokument zakupu towaru, który potem będzie sprzedany według procedury VAT marża.

+Nowy doku	iment 🛛 🖉 Edytuj 🗍 🗊 Usi	uń			$\langle $	Lista	>		🐌 Transakcja RC-17 🦉			
Dostawca			Data	faktury	Tei	rmin płatnoś	ci	Data księgowania				
Firma			20	18-10-13	2	018-10-13		2018-10-13				
Adres				aktury				Waluta	Waluta			
		VAT marza PLN										
			Rach	unek bankow	y			Centrum Kosztów				
Zakup Środk Artykuł	ów Trwałych Opis	Ilość	M	Cena	Kwota netto	VAT	Kwota VAT	Ceny Brutto	Data deklarac	К	Тур	
VAT marza	VAT marza	1,000	szt.	100,00	100,00	Marża 23	0,00	34000 - Towary	2018-10-13		М	
Zapłacono								Kwota netto		1	00,00	
								Kwota VAT			0,00	
Kwota	Data płatności							Zaokrąglenie			0,00	
	0,00							Suma		10	00,00	
Kopiuj	Utwórz korektę											

Następnie przejść do modułu Sprzedaż > Faktury i inne dowody sprzedaży > Nowy dokument i wystawić nowy dokument.



+Nowy dokument	☑ Edytuj	ń		\langle	Lista	$) \bigcirc$	🚺 Transakcja FV-7 🖉 🖉					
<u>Klient</u>			Data Wystawi	enia	Term	in płatności	Data Sprze	edaży		Do	kument	
MERIT AKTIVA SP. Z	0.0.		2018-11-16		201	2018-11-23		2018-11-16		Faktura		\sim
Adres		1	Numer dokum	nentu		Waluta						
ul. Henryka Sienkiew	ricza 85/87		1004				PLN					
90-057 Łódź ŁÓDZKIE		Osoba kontak	towa			Centrum Kosztów						
LODEINE												
		1	NIP									
			521365057	5								
Sprzedaż środków	trwałych						Ceny b	rutto				
Artykuł	Opis	Ilość	Miara	Cena	Rabat %	Kwota netto	VAT	Konto	К	Тур	Data de	klaracji VAT
VAT marza	VAT marza	1,000	szt.	200,0	0,00	200,00	Marża 23%	70123 -		М		2018-11-16
												202.02
Zapłacono							Kwota nei	tto				200,00
							Kwota VA	Т				0,00
Kwota	Data płatności						Zaokrągle	nie 0			\sim	0,00
	0,00						Suma					200,00
Dodatkowe inform	nacje Kopiuj Utv	vórz korektę	\supset									

Uzupełniamy dane faktury, artykuł który wybierzemy do faktury <u>musi</u> być pozycją magazynową, wtedy system sam przeliczy marżę oraz podatek VAT od tej marży. W kolumnie VAT z listy rozwijalnej wybieramy Marża 23% - Opodatkowanie marży 23% lub Marża 8% - Opodatkowanie marży 8%. Zapisujemy. W górnym prawym rogu klikamy w kafelek Transakcja, możemy sprawdzić czy system dobrze rozliczył operację.

Transakcja						
Kod transakcji	Transakcja sprzedaży (FV)	Waluta	PLN			
Numer	7	Kurs	1,0000000			
Data transakcji	2018-11-16					
Dokument	1004					
Konto				Opis	Winien	P
70123 - Sprzeda	aż - VAT 23%			MERIT AKTIVA SP. Z O.O. VAT marza 1 szt. * 200,00	0,00	81,
70170 - Koszt s	przedaży towarów używanyc	:h		MERIT AKTIVA SP. Z O.O. VAT marza 1 szt. * 200,00	0,00	100,
22200 - VAT nal	eżny 23%			MERIT AKTIVA SP. Z O.O Stawka 23% - Opodatkowanie marży	0,00	18,
20000 - Rozrach	nunki z odbiorcami			MERIT AKTIVA SP. Z O.O.	200,00	0,
34000 - Towary				VAT marza 1 szt. * 100,00	0,00	100,
					100.00	

Rozliczenie VAT następuje automatycznie, dane do deklaracji wprowadzone są zgodnie z rozliczeniem wykazanym w Transakcji.

Tworzenie deklaracji podatku VAT – raport wewnętrzny

Rejestry VAT

Do utworzenia deklaracji VAT wymagane są Rejestr Sprzedaży VAT i Rejestr Zakupu VAT, rejestry można utworzyć w menu Finanse > Rejestr Sprzedaży VAT



Ewidencja sprz	Ewidencja sprzedaży towarów i usług												
Bieżący miesiąc	C)d					Do						
Poprzedni miesia Bieżacy kwartał	ĮC	2020-10-01					₩ 2020-10-31			#			
Poprzedni kwarta	ał												
									O	trzymaj Raport			
Lp.	Data fa	aktury	Data VAT	Transakcja	Numer doku	mentu	Opis sprzedaży	Stawka VAT	Netto	Kwota VAT			
									0,00	0,00			
		Stawka VA	T	Netto	Kw	ota VAT							

lub Finanse > Rejestr Zakupu VAT.

Bieżący miesiąc	Od				Do			
oprzedni miesiąc	2020-10-01				₩ 2020-10-31			#
Bieżący kwartał Poprzedni kwartał							Oti	rzymaj Raport
Lp.	Data faktury	Data VAT	Transakcja	Numer dokumentu	Kontrahent	Stawka VAT	Netto	Kwota VAT
							0,00	0,00
Stawka VAT			Netto	Kwota VAT				

Każdorazowo po utworzeniu deklaracji należy taki rejestr zapisać na dysku w wersji PDF lub XLS aby mieć możliwość porównania w późniejszym czasie ewentualnych zmian, które powstaną w późniejszych okresach.

Rejestry dotyczące pól w deklaracji możemy utworzyć bezpośrednio po utworzeniu deklaracji VAT w menu Finanse > Deklaracja VAT i JPK VAT. Raport w postaci deklaracji VAT pozostanie do utworzenia w naszym programie dla Państwa wygody. W tym miejscu będzie można sprawdzić poszczególne pola deklaracji oraz zweryfikować wartość VAT do zapłaty lub przeniesienia na następny okres rozliczeniowy. Raport zawiera nowe pola jak na przykład nr 70 gdzie można uzupełnić tekst dotyczący przyczyn złożenia korekty pliku JPK.

-			
D.	ROZLICZENIE PODATKU NALICZONEGO		
D.1.	PRZENIESIENIA		
D.1	39. Kwota nadwyzki z poprzedniej deklaracji. Kwota z poz. "Kwota do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy" z poprzedniej deklaracji lub wynikająca z decyzji.		0
D.2	D.2. NABYCIE TOWARÓW I USŁUG ORAZ PODATEK NALICZONY Z UWZGLĘDNIENIEM KOREKT		
D.2	40. 41. Nabycie towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków	0	0
D.2	42. 43. Nabycle towarów i usług pozostałych	25 050	5 762
D.3.	PODATEK NALICZONY - DO ODLICZENIA (w zi)		
D.3	44. Korekta podatku naliczonego od nabycia środków trwałych		0
D.3	45. Korekta podatku naliczonego od pozostałych nabyć		0
D.3	46. Korekta podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 1 ustawy		0
D.3	47. Korekta podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 4 ustawy		0
D.3	48. Razem kwota podatku naliczonego do odliczenia.(Suma kwot z pozycji 39, 41, 43, 44, 45, 46 i 47)		5 762
D.			



E.	49. Kwota wydatkowana na zakup kas rejestrujacych, do odliczenia w danym okresie rozliczeniowym	0
Ε.	50. Kwota podatku objeta zanjechaniem poboru	0
Ε.	51. Kwota podatku podlezajacezo wpłacie do urzedu skarbowezo	0
E.	52. Kwota wydatkowana na zaku kas reiestruliacych, przysługująca do zwrotu w danym okresie rozliczeniowym	0
Ε.	53. Nadwyłka podatku naliczonego nad należnym	5 681
E.	54. Kwota do zwrotu na rachunek bankowy wskazany przez podatnika	0
F	55. na rachunek VAT podatnika, w terminie 25 dni (art. 87 ust. 6a ustawy)	
E.	56. na rachunek rozliczeniowy, w terminie 25 dni (art. 82 ust. 6)	
E.	57. na rachunek rozliczeniowy, w terminie: 60 dni (art. 82 ust. 2)	
Ε.	58. na rachunek rozliczeniowy, w terminie: 180 dni (art. 87 ust. 5a pierwsze zdanie)	
Ε.	59. Zaliczenie zwrotu podatku na poczet przyszłych zobowiazań podatkowych	
Ε.	60. Kwota zwrotu do zaliczenia na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych:	0
Ε.	61. Rodzaj przyszłego zobowiązania podatkowego:	
Ε.		
Ε.	62. Kwota do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy. Od kwoty z poz. 53 należy odjąć kwotę z poz. 54.	5 681
Ε.		
F.	INFORMACJE DODATKOWE	
F.	Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w (zaznaczyć właściwe kwadraty):	
F.	63. art. 119 ustawy	
F.	64. art. 120 ust. 4 lub 5 ustawy	
E.	65. art. 120 ustawy	
F.	66. art. 136 ustawy	
F.	67. Podatnik korzysta z obnizenia zobowiązania podatkowego, o którym mowa w art. 108d ustawy	
F.		
G.	INFORMACJA O KOREKCIE DEKLARACJI	
G.	68. Wysokość korekty podstawy opodatkowania, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy	0
G.	69. Wysokość korekty podatku należnego, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy	0
G.	70. Uzasadnienie przyczyn złozenia korekty:	
G.		

W programie 360 Księgowość kwoty, które oznaczone są na <u>niebiesko</u> – możemy otworzyć i zobaczyć dodatkowy raport oraz zweryfikować poprawność wprowadzonych dokumentów.

Raport kor Okres 01.10.2	ntrolny VAT 2020 - 31.10.2020								
Wiersz 6.: 19. 2	0. Dostawa towarów or	raz świadczenie usłu	g na terytoriu	m kraju, opodatkowane stawką 22% albo 23%					
Dokument	Data Data VAT	Transakcja	NIP	Opis	Kwota	VAT Typ	Proc.	GTU	VAT Marża
1020	05.10.2020 05.10.2020	FV-1	123	Klient 1	350,00	80,50	SW,TP,MPP	GTU_1	0,00
				Wiersz Deklaracji VAT 6. Suma :	350,00	80,50			0,00

Zapisz raport do PDF lub XLS używając jednej z opcji w prawej części raportu, da to możliwość wglądu i porównań jeśli w przyszłości nastąpią jakieś zmiany. Jeśli w deklaracji są kwoty w różnych polach, wydrukuj lub zapisz na dysku każdy z tych raportów kontrolnych.

Raport deklaracji VAT

W 360 Księgowość możesz stworzyć deklarację VAT w menu Finanse > Deklaracja VAT i JPK VAT. Aby stworzyć nową deklarację, kliknij + Nowa deklaracja VAT.

W celu wygenerowania pierwszej deklaracji należy wprowadzić dzień miesiąca lub kwartału, od którego ma być dana deklaracja wygenerowana. Należy wybrać pierwszy dzień miesiąca lub kwartału, o ile mieści się w otwartym roku obrotowym. Nie musisz podawać daty przy każdej kolejnej deklaracji, system nada ją automatycznie.

Uwaga!



Jeśli data pierwszej deklaracji była niepoprawna i chciałbyś ją zmienić, należy usunąć wszystkie deklaracje zaczynając od najnowszej i stworzyć je od nowa zaczynając od najwcześniejszej.

Kliknij Zapisz, aby zachować wygenerowaną deklarację. Kliknij Edytuj, aby edytować i przeliczyć deklarację na nowo lub Usuń, aby ją usunąć.

Jeśli wygenerowałeś deklarację VAT, ale okazało się, że zmieniły się dane w fakturach zakupu lub sprzedaży, należy wygenerowaną deklarację edytować i ponownie zapisać – deklaracja przeliczy się sama i poprawki zostaną naniesione. Każda zmiana będzie widoczna dopiero po zapisaniu deklaracji.

Deklaracja jest <u>podstawą</u> do utworzenia <u>Plików JPK</u> które należy wysłać do Urzędu Skarbowego do 25-go dnia każdego miesiąca niezależnie od tego czy rozliczasz się miesięcznie czy kwartalnie.

Klikając kursorem myszki w PDF/Raporty/JPK w prawym górnym rogu deklaracji, zobaczysz podgląd możliwych do wygenerowania raportów. Są to:



Utwórz i wydrukuj Deklarację VAT – przygotowuje deklarację VAT do raportu PDF. Pobierz go na dysk swojego komputera w celach archiwizacyjnych i informacyjnych.

Jednolity Plik Kontrolny - JPK VAT – utworzysz pliki JPK.

Raport Wewnątrzwspólnotowej Dostawy Towarów – raport według numerów NIP oraz kwot netto dokonanej sprzedaży towarów do krajów UE.

Rejestr Sprzedaży VAT i Rejestr Zakupów VAT – rejestry VAT za dany okres rozliczeniowy.

Tworzenie i wysyłanie nowych Plików JPK

Tworzenie nowych plików JPK

W menu Finanse > Deklaracja VAT i JPK VAT na liście widać utworzone i zapisane raporty deklaracji VAT. Otwieramy raport, na podstawie którego chcemy utworzyć i wysłać plik JPK VAT. Wybierając opcję Jednolity Plik Kontrolny – JPK VAT z poziomu otwartej deklaracji VAT, możesz przygotować plik JPK VAT.



PDF / Raporty / JPK
Utwórz i wydrukuj Deklarację VAT
Jednolity Plik Kontrolny - JPK VAT
Raport Wewnątrzwspólnotowej Dostawy Towarów
Rejestr Sprzedaży VAT
Rejestr Zakupów VAT

	×
Plik JPK_V7 - wybierz okres za jaki chcesz utworzyć plik. 2020-10-01 - 2020-10-31	Otrzymaj Raport
2020-10-01 - 2020-10-31	
2020-11-01 - 2020-11-30	go samodzielnie. Inio z systemu uzwając w tym celu karty kryptograficznej
2020-12-01 - 2020-12-31 General piklyPK Utworz JPK korekta Podpisz i Wysłij JPK VAL Podpisz i Wysłij JPK Ka	rrekta

Po kliknięciu w Generuj Plik JPK możesz zapisać plik w formacie XML, aby potem poprzez aplikacje kliencką Ministerstwa Finansów (Klient JPK 2.0 lub e-mikrofirma) wysłać do Urzędu Skarbowego. Aplikacja musi zostać zainstalowana we własnym zakresie. Więcej na stronie 13 podręcznika.

Możesz wybrać za jaki okres chcesz wygenerować plik JPK. Ze względu na miesięczne zestawienia JPK, data musi zawierać się w okresie jednego miesiąca. Możliwe jest również wygenerowanie pliku JPK korekta po kliknięciu w opcję Utwórz JPK Korekta.

Zapisanie deklaracji umożliwia również podgląd raportu kontrolnego składającego się z wartości, których suma ukazana jest w poszczególnych pozycjach w deklaracji. Aby zobaczyć taki raport, należy kliknąć w wartość podświetloną na niebiesko (pozycje do podglądu) w kolumnach *podstawa opodatkowania* lub *podatek należny*. Po kliknięciu w te pozycje pojawia się lista pozycji składająca się na dane pole w deklaracji VAT. Raporty możliwe są do wygenerowania tylko dla pozycji w deklaracji, które widnieją jako niebieskie, podkreślone liczby.

Ważne!!

W przypadku raportu kwartalnego do deklaracji VAT-7K generowanie pliku JPK_V7K należy wykonać wg poniższych instrukcji.

Najpierw należy wygenerować deklarację VAT-7K za dany kwartał, zapisać ją i otworzyć okno PDF/Raporty/JPK > Jednolity Plik Kontrolny podpowie się okno generowania pliku JPK z datą danego kwartału. Wybierz miesiąc, za który musisz sporządzić JPK.



	×
Plik JPK_V7 - wybierz okres za jaki chcesz utworzyć plik. 2020-10-01 - 2020-10-31	Otrzymaj Raport
2020-10-01 - 2020-10-31	
2020-11-01 - 2020-11-30	go samodzielnie. dnia z systemu uzwalac w tym celu karty kryntograficznej
2020-12-01 - 2020-12-31 General pik JPK Utworz JPK korekta Podpisz i Wysiij JPK VAT Podpisz i Wysiij JPK KAT	kta 🖉 🖉

Klikamy Otrzymaj raport, dopiero teraz klikamy Generuj Plik JPK, który utworzy się za podany miesiąc według wskazanego uprzednio okresu. Po zakończeniu drugiego miesiąca kwartału uprzednio sporządzoną deklarację edytujemy i ponownie zapisujemy. Ponawiamy proces sporządzania JPK za drugi miesiąc kwartału.

Wysyłanie pliku JPK - terminy

Jednolity Plik Kontrolny należy wysyłać do Ministerstwa Finansów za okresy miesięczne w terminie do 25 każdego miesiąca. Nawet w sytuacji, gdy deklaracja VAT składana jest kwartalnie, JPK musi być wysyłany **miesięcznie!**

Wysyłka plików JPK bezpośrednio z programu 360 Księgowość

Ważne!!

Zaleca się, aby wysyłka bezpośrednia plików JPK z naszego programu odbywała się za pomocą przeglądarki Google Chrome.

Zanim zaczniesz sprawdź czy twój komputer jest odpowiednio skonfigurowany – sprawdź to w naszej <u>instrukcji</u>.

W menu Finanse > Deklaracja VAT i JPK VAT można wysłać plik JPK bezpośrednio z poziomu deklaracji VAT. Żeby to zrobić należy najpierw utworzyć deklarację VAT poprzez kliknięcie opcji Nowa deklaracja VAT.

+Nowa deklara	cja VAT						Raport dotyczący innych	stawek VAT w UE
Metoda kasowa	Start	Opis	Koniec	Kwota Netto	Transakcja KG	Zapłacono	Data wysłania pliku JPK_VAT	Data wysłania Deklaracji VAT
Nie	2018-07-01	VAT 7-07-2018	2018-07-31	-7 445,00	VAT 7-7	0,00		

Po utworzeniu deklaracji należy ją zapisać. Po zapisaniu deklaracji w prawym górnym rogu pojawi się menu PDF/Raporty/JPK po najechaniu myszką rozwinie się menu, należy wybrać Jednolity Plik Kontrolny JPK VAT.

Pilk JPK_V7 - vyblerz okres za jaki chcesz utworzyć plik. Otrzymaj Raport 2020-10-01 - 2020-10-31 Otrzymaj Raport W tym miejscu możesz utworzyć, podpisać oraz wysłać pliki JPK, VAT do swojego Urzędu Skarbowgo. Klikając Generuj Pilk JPK oraz Utwórz JPK Korekta możesz zapisać plik JPK VAT na swoim komputerze i wysłać go samodzielnie. Klikając Podpisz i Wyślij JPK VAT oraz Podpisz i Wyślij JPK Korekta możesz podpisać oraz wysłać plik bezpośrednio z systemu używając w tym celu karty kryptograficznej. Image: Computer of the system używając w tym celu karty kryptograficznej. Generuj plik JPK Utwórz JPK korekta Podpisz i Wyślij JPK VAT Podpisz i Wyślij JPK Korekta			×
2020-10-01 - 2020-10-31 Ctrzymaj Raport W tym miejscu możesz utworzyć, podpisać oraz wysłać pliki JPK. VAT do swojego Urzędu Skarbowego. Klikając Generuj Plik JPK oraz Utwórz JPK Korekta możesz zapisać plik JPK VAT na swoim komputerze i wysłać go samodzielnie. Klikając Podpisz i Wyślij JPK VAT oraz Podpisz i Wyślij JPK Korekta możesz podpisać oraz wysłać plik bezpośrednio z systemu używając w tym celu karty kryptograficznej. Generuj plik JPK Utwórz JPK korekta Podpisz i Wyślij JPK VAT Podpisz i Wyślij JPK Korekta	lik JPK_V7 - wybierz okres za jaki chcesz utworzyć	plik.	
W tym miejscu możesz utworzyć, podpisać oraz wysłać pliki JPK_VAT do swojego Urzędu Skarbowego. Klikając Generuj Plik JPK oraz Utwórz JPK Korekta możesz zapisać plik JPK VAT na swoim komputerze i wysłać go samodzielnie. Klikając Podpisz i Wyślij JPK VAT oraz Podpisz i Wyślij JPK Korekta możesz podpisać oraz wysłać plik bezpośrednio z systemu używając w tym celu karty kryptograficznej. Generuj plik JPK Utwórz JPK korekta Podpisz i Wyślij JPK VAT Podpisz i Wyślij JPK Korekta	2020-10-01 - 2020-10-31	~	Otrzymaj Raport
	(likając Podpisz i Wyślij JPK VAT oraz Podpisz i Wys Generuj plik JPK Utwórz JPK korekta	Slij JPK Korekta možesz podpisać oraz wyslać plik bezpośrec Podpisz i Wyślij JPK VAT Podpisz i Wyślij JPK Korek	lnio z systemu używając w tym celu karty kryptograficznej. ta 🏾 👘 🖉
Raport kontrolny VAT	Raport kontrolny VAT		
Keres 0110.2020-3110.2020			



Pojawi się Raport kontrolny VAT, w którym możemy sprawdzić czy wszystkie faktury pojawiły się w odpowiednich polach deklaracji VAT. W przypadku generowania plików z deklaracji kwartalnych w tym miejscu możemy zmienić datę okresu, za który sporządzamy plik JPK.

W tym raporcie są dwie możliwości utworzenia plików JPK.

(Generuj plik JPK	Utwórz JPK korekta				
			Mojocz	com	14/0	۰.

– Możesz sam we własnym zakresie utworzyć, zapisać na dysku swojego komputera oraz wysłać pliki JPK poprzez aplikację Ministerstwa Finansów: <u>https://e-mikrofirma.mf.gov.pl/jpk-client</u>



– Klikając jedną z tych opcji możesz

utworzyć, podpisać i wysłać bezpośrednio z naszego programu pliki JPK VAT, za dany okres rozliczeniowy.

Kliknij Podpisz i Wyślij JPK VAT, pojawi się ekran i rozpocznie się przygotowywanie pliku JPK. Odczekaj chwilę do pojawienia się ekranu widocznego w tle, zaraz pod ekranem Przygotowanie pliku.



Po utworzeniu pliku JPK pojawi się ekran widoczny w tle poprzedniego obrazu.

Podpisyw	vanie Kartą Kryptograficzną oraz Wysyłanie Pliku JPK VAT	×
	1. Plik JPK został utworzony. Włóż kartę z podpisem z podpisem kwalifikowanym do czytnika. Jeżeli dokonujesz podpisu po raz pierwszy, kliknij w link poniżej i zainstaluj wtyczkę SDK Szafir. Pamiętaj, że wysyłka odbyć się może tylko z poziomu Przeglądarki Google Chrome. Kliknij Podpisz. 2. Dokument jest gotowy do wysyłki do Urzędu Skarbowego. Po wybraniu opcji Wyślij pojawi się okno z numerem referencyjnym dokumentu. Numer ten jest przyporządkowany do konkretnego pliku JPK i widoczny w tabeli, gdzie znajdują się wszystkie wysłane pliki kontrolne.	
	3. Status dokumentu możesz sprawdzić od razu korzystając z numeru referencyjnego. Kliknij w przycisk Sprawdź.	
	SDK Szafir Podpisz Wyślij Sprawdź	

Postępuj zgodnie z instrukcją opisaną na powyższym ekranie.

Po utworzeniu pliku JPK, włóż kartę z podpisem kwalifikowanym do czytnika. Jeżeli dokonujesz podpisu po raz pierwszy, kliknij link SDK Szafir, aby zainstalować wtyczkę potrzebną do złożenia podpisu na pliku. Wysyłka może odbyć się tylko z poziomu przeglądarki Google Chrome.



Po zainstalowaniu wtyczki, kliknij Podpisz, rozpocznie się proces podpisu pliku JPK. System uruchomi zainstalowaną uprzednio wtyczkę SDK Szafir, pojawi się okno, w którym należy złożyć podpis za pomocą karty kryptograficznej. Zainstalowany certyfikat pojawi się w oknie komponentu do składania podpisu.

Podpisvy	Treść dokumentu				×
	Sformatowany Binarny Wyłączony	Zapisz kopię	Otwórz za pomocą		
	<pre></pre> //rml version="1.0" encoding="utf-8">> /IntUtplood xmlns:rsi="http://www.43.org/2001/36LSchema-instance" xmlns:rsid /OccumentType>>//org/countType> //ersion>01.02.01.20150617//resion>	="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns="ht	ttp://e-dokumenty.mf.g ^ v link	poniżej i	
	<pre>charaypointer is applicate is in more too periody in the internal inte</pre>	See >> JuuD/fb yzldK0234n LedgW7104/u A/#SxyjkchlD	lumer	ten jest	
	<pre><doument> <formidde schemaversion="1-1" systemcode="JPK_VAT (0)">JPK_VAT< <filename>JPK/AT3-072010-1521-Twojafirma</filename> <fortentlength>2574</fortentlength></formidde></doument></pre>	/FormCode>	^{/yslij}	Sprawdź	
1027 NS			~	43 566,00	10 020,18
Wiersz D	Realizowana czynność Podpisywanie dokumentu 1/1 1. DANE W RIFODZE	Prezentacja	Suma	: 43 566,00	10 020,18
Nr doku			Podpisz	Kwota	VAT
VAT ulga				0,00	100,00
			Pomiń Suma	: 0,00	100,00
	Pomiń prezentację kolejnych dokumentów	Pomiń podsumowa	anie kolejnych elementów		
	Panel wyboru certyfikatów				

Kliknij Podpisz, wprowadź PIN i kliknij OK. Po złożeniu podpisu, dokument jest gotowy do wysyłki do Urzędu Skarbowego.

Podpi	sywanie Kartą Kryptograficzną oraz Wysylanie Pliku JPK VAT	×
	 Plik JPK został utworzony. Włóż kartę z podpisem z podpisem kwalifikowanym do czytnika. Jeżeli dokonujesz podpisu po raz pierwszy, kliknij w link poniżej i zainstaluj wtyczkę SDK Szafir. Pamiętaj. że wysyłka odbyć się może tylko z poziomu Przeglądarki Google Chrome. Kliknij Podpisz. Dokument jest gotowy do wysyłki do Urzędu Skarbowego. Po wybraniu opcji Wyślij pojawi się okno z numerem referencyjnym dokumentu. Numer ten jest przyporządkowany do konkretnego pliku JPK i widoczny w tabeli, gdzie znajdują się wszystkie wysłane pliki kontrolne. 	
	3. Status dokumentu możesz sprawdzić od razu korzystając z numeru referencyjnego.Kliknij w przycisk Sprawdź.	
	SDK Szafir Podpisz Wyślij Sprawdź	

Wybierz zaznaczony na niebiesko guzik Wyślij. Następuje przesłanie dokumentu do Urzędu Skarbowego. Po wysłaniu pliku możesz od razu sprawdzić status wysłanego pliku poprzez kliknięcie w aktywny guzik Sprawdź.

+Nowa deklaracja	+Nowa deklaracja VAT Raport dotyczący innych stawek VAT w UE XLS									
Metoda kasowa	Opis	Od	Do	Kwota Netto	Transakcja	Zapłacono	Data wysłania pliku JPK_VAT	Data wysłania Deklaracji VAT		
Nie	VAT 7-07-2018	2018-07-01	2018-07-31	-2 300,00	VAT 7-2	0,00	1			
Nie	VAT 7-06-2018	2018-06-01	2018-06-30	0,00	VAT 7-1	0,00				

Po wysłaniu pliku JPK VAT nadana zostaje Data wysłania pliku widoczna w tabeli w wierszu utworzonego uprzednio raportu deklaracji VAT. Kolumna Data wysłania Deklaracji VAT będzie pusta, będą w niej tylko dane do września 2020.



Instrukcja Obsługi Pełna Księgowość



Po kliknięciu w podświetloną na niebiesko datę, możemy zobaczyć Status wysłanego pliku JPK VAT.

Status dokumentu 142a2b1302ba85e10000004473dfd4e6	×
142a2b1302ba85e10000004473dfd4e6: Przetwarzanie dokumentu zakończone poprawnie. Wygenerowano UPO	
PDF	

Jeżeli dokument został poprawnie przetworzony będzie można pobrać Urzędowe Poświadczenie Odbioru – UPO_JPK, uzyskasz je po kliknięciu w ikonę PDF w oknie Status dokumentu.

Wysyłka JPK za pomocą aplikacji Ministerstwa Finansów

Utworzony plik w formacie XML zawierający dane JPK VAT należy wysłać do odpowiedniego Urzędu Skarbowego. Od 01 października 2020 Ministerstwo Finansów udostępniło aplikację online dzięki której wysyłka plików będzie możliwa. Zastąpi ona aplikacje dotychczas dostępne takiej jak Klient JPK 2.0, e-mikrofirma czy bramka mikro-jpk. Link do nowej aplikacji znajduje się tutaj: <u>https://e-mikrofirma.mf.gov.pl/jpk-client</u>.

Instrukcje jak postępować podczas wysyłania plików znajdują się również w tym miejscu. W przypadku wystąpienia ewentualnych błędów lub problemów z wysłanie pliku JPK prosimy o weryfikację pliku po dodaniu go do okna aplikacji:

Wyślij dokument	
Dodaj dokumenty do wysyłki (.xml, max. 100 MB)	
Upusc piiki tr	taj lub Dodaj pliki +
L	

Jeśli w polu Status merytoryczny dokumentu JPK pojawi się opcja Niepoprawny prosimy o sprawdzenie błędów:

Wyślij dokument							
Dodaj dokumenty do wysyłki (.xml, max. 100 MB)							
+ Dodaj dokument							
Nazwa	Typ dokumentu	Typ metadanych	Status semantyczny dokumentu JPK	Status merytoryczny dokumentu JPK	Email		
JPKVAT7-102020-1226-MeritAktiv 🗵	JPK_V7M (1), wersja 1-2E	ЈРК	✓ Poprawny	Image: Niepoprawny i≡!	pomoc@360ksiegowosc.pl		



Po kliknięciu w zaznaczoną ikonę trzech poziomych kresek pojawi się informacja o ewentualnych nieprawidłowościach. Po ich weryfikacji oraz poprawieniu danych w systemie 360 Księgowość i ponownej weryfikacji pliku należy ponowić próbę wysyłki pliku do MF.

W przypadku problemów z wysłaniem pliku należy skontaktować się z dostawcą aplikacji Klient JPK WEB, jeśli problem nie będzie po leżał po stronie MF należy wtedy skontaktować się z działem wsparcia 360 Księgowość.

Ważne!

360 Księgowość nie bierze odpowiedzialności za działanie aplikacji ministerstwa finansów a dział wsparcia nie pomaga przy wysyłce plików z tej aplikacji. Wszelkie informacje zawarte są na stronie MF. Jeśli używasz podpisu kwalifikowanego zastosuj się do instrukcji MF.

Podpisz dokument podpisem kwalifikowanym							
Pobrane pliki powinny zostać podpisane podpisem wewnętrznym zgodnie z algorytmem XAdES-BES w wersji Enveloped (otoczony) lub Enveloping (otaczający). Funkcją skrótu wykorzystywaną w podpisie powinna być RSA-SHA256.	×						
Aby podpisać plik podpisem kwalifikowanym:							
1. Pobierz plik na dysk (kliknij na przycisk "Pobierz plik" w prawym dolnym rogu)							
2. W zależności od liczby wybranych plików zostanie zapisany plik ZIP lub plik XML. Jeśli pobierzesz ZIP, rozpakuj go							
3. Każdy plik XML podpisz zewnętrznym narzędziem (podpis XAdES-BES - Enveloped/Enveloping)							
4. Pliki "Initupload" (o rozszerzeniu XML, XADES lub ZIP) podpisane zewnętrznym narzędziem dodaj do Klienta JPK							
5. Po poprawnym załadowaniu wszystkich plików, system automatycznie przejdzie na stronę wysyłki							

Dodatkową możliwością podpisu plików jest Kwota przychodu lub EPUAP.

Raport Wewnątrzwspólnotowej Dostawy Towarów

Tutaj możesz utworzyć informację dodatkową do deklaracji VAT dotyczącą wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów. Raport zawiera informacje na temat sprzedaży do UE w części A raportu oraz zakupy z UE w części B (Art. 28 ustawy o VAT). Aby stworzyć taki raport poprawnie, to w karcie klienta muszą być uzupełnione dane na temat kraju oraz numeru identyfikacji podatkowej.

W przypadku transakcji trójstronnej, na fakturze sprzedaży należy zaznaczyć pole Handel Trójstronny UE, które znajdziesz w dodatkowych informacjach na dole faktury. W tym przypadku transakcja pokaże się w kolumnach 1, 2 i 4 raportu o dostawach wewnątrzwspólnotowych.

C	Dodatkowe informacje
\checkmark	Podlega podatkowi VAT
	Handel trójstronny UE

360 Księgowosc



Sprzedaż do UE jest wykazywana w zależności od rodzaju wybranego raportu: w wierszach 3, 3.1, 3.1.1. Możliwe jest zapisanie raportu o dostawach wewnątrzwspólnotowych w formatach PDF lub XLS poprzez kliknięcie na ikony z wybranym formatem na raporcie, w górnym prawym



rogu.

				(XLS
Raport D	eklaracji VAT			
Nazwa		VAT- test		
		2017		
Miesiąc		6		
Kod kraju	NIP Nabywcy	Wartość podlegająca opodatkowaniu	Wartość handlu trójstronnego UE	Wartość podlegająca opodatkowaniu
		0,00	0,00	0,00

Rozliczenie księgowe deklaracji VAT

Przygotuj deklaracje za każdy okres rozliczeniowy (miesiąc lub kwartał) będą one widoczne na liście deklaracji.

+ Nowa deklaracja VAT (Raport dotyczący innych stawek VAT w UE) (XLS)							
Opis	Od	Do	Kwota Netto	Transakcja KG			
VAT 7-04-2017	2017-04-01	2017-06-30	1609	VAT 7-2			
VAT 7-01-2017	2017-01-01	2017-03-31	1879	VAT 7-1			

Po zapisaniu deklaracji program tworzy automatyczny wpis do Księgi Głównej, rozliczenie podatku za dany okres, a zobowiązanie lub należność podatkowa pojawi się na odpowiednim koncie. Możesz zobaczyć wpis do Księgi Głównej poprzez kliknięcie w dostępne pozycje w kolumnie Transakcja KG lub z poziomu już konkretnej deklaracji klikając Transakcja VAT-nr w górnym prawym rogu nad utworzoną deklaracją.

		PUKAZ WSKAZUW	N				
(+No	wa deklaracja 🛛 🖉 Edytuj 🗍 🗍 Usuń	<	Transakcja VAT 7-2	PDF / Raporty / J	рк		
01.07.	2018 - 31.07.2018						
Wie	Opis			Podstawa opoda	Podatek należn		
С	C ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO						
1.	. 10. Dostawa towarów oraz świadczenie usług na terytorium kraju, zwolnione od podatku 0						
2.	11. Dostawa towarów oraz świadczenie usług poza terytorium kraju 0						
2a.	a. 12. w tym świadczenie usług, o których mowa w art.100 ust.1 pkt 4 ustawy 0						
3	13. Dostawa towarów oraz świadczenie usłud na terutorium	m kraju opodatkowane stawka 0%		٥			

Każdorazowo deklaracja VAT tworzy <u>osobne</u> rozliczenie podatku za dany okres rozrachunkowy, transakcja nie bierze pod uwagę rozliczeń deklaracji VAT z poprzednich miesięcy lub kwartałów. Dlatego księgowe rozliczenie deklaracji może różnić się od tego co znajduje się w deklaracji VAT oraz na kontach do tego przeznaczonych.



Koniecznym jest rozliczenie takich kwot w menu Płatności > Transakcje > Podatki – rozliczenie > Nowa płatność. W rodzaju transakcji należy wybrać Rozrachunki z dostawcami, data – najlepiej wybrać ostatni dzień danego okresu rozliczeniowego, następnie z listy dostawców wybrać Urząd Skarbowy - Podatek VAT. Na liście operacji do rozliczenia pojawią się wszystkie dotychczas utworzone rozliczenia podatku VAT. Do rozliczenia należy wybrać najstarsze operacje, aby rozliczyć podatek należy wybrać kwoty, które w sumie dadzą 0,00 w sumarycznym rozliczeniu.

+Nowa płatność 🛛 🖉 Edytuj	1 Usuń	Lista płatnoś	ci Wybór b	anku lub kasy		Transakcja	PW-1
Nazwa Banku		Saldo					
Kompensata podatków							0,00
Data	Numer o	lokumentu					
2018-08-31	1						
Opis	Kwota	Do zapłaty	Termin płatności	Klient / Dostawca	Q	Wybierz	
VAT 7-06-2018 (30.06.2018)	249,00	0,00	Termin płatności	Administracja podatko	wa (p	4	
Przedpłata VAT 7-08-2017 (3	-249,00	-3 344,00	2017-09-25	Administracja podatko	wa (p		
				Kwota			0.00

Po zapisaniu takiej operacji, saldo na koncie rozliczenia VAT pojawi się w wartości ostatniej rozliczonej deklaracji.

Płatność podatku VAT

W przypadku płatności podatku VAT z banku, należy przejść do menu Płatności > Transakcje > Nowa płatność. Następnie wybieramy rodzaj transakcji: Transakcje z dostawcami > Urząd Skarbowy (Podatek VAT).

Rodzaj transakcji	Data	Numer dokumentu	Waluta
Rozrachunki z dostawcami $$	2017-06-26		PLN
Dostawcy			
Urząd skarbowy (podatek VAT)	•		

Rozliczenia podatków i ich kompensaty można dokonywać w menu Płatności > Transakcje > Podatki – Rozliczenia > Nowa płatność. Tu pojawią się wszystkie podatki do zapłaty lub do zwrotu zobaczymy tu również nierozliczone płatności. Zaznaczamy pole w kolumnie Wybierz, gdy chcemy rozliczyć dany podatek. Suma rozliczeń musi zawsze się równać 0,00. Na liście deklaracji pojawia się oznaczona na niebiesko kwota oznaczająca, że dana deklaracja została opłacona.



+ Nowa deklaracja VAT Raport dotyczący innych stawek VAT w UE XLS							
Od	Opis	Do	Kwota Netto	Metoda kasowa	Zapłacono	Data wysłania pliku JPK_VAT	Data wysłania Deklaracji VAT
2018-07-01	VAT 7-07-2018	2018-07-31	0,00	Tak	0,00		
2018-06-01	VAT 7-06-2018	2018-06-30	0,00	Tak	0,00		
2018-05-01	VAT 7-05-2018	2018-05-31	-818,00	Tak	0,00		
2018-04-01	VAT 7-04-2018	2018-04-30	0,00	Tak	0,00		
2018-03-01	VAT 7-03-2018	2018-03-31	-38,00	Tak	0,00		
2018-02-01	VAT 7-02-2018	2018-02-28	0,00	Tak	0,00		
2018-01-01	VAT 7-01-2018	2018-01-31	11 374,00	Tak	11 374,00		
2017-12-01	VAT 7-12-2017	2017-12-31	280,00	Nie	280,00		

Stawki VAT innych krajów UE

Jeśli operacje gospodarcze używane w Twojej firmie wymagają abyś używał zagranicznych stawek VAT, możesz je dodać przed rozpoczęciem ich używania w menu Ustawienia > Ustawienia finansów > VAT.

Aby wygenerować raport z użycia stawek VAT innych państw, musisz najpierw użyć odpowiednich stawek na dokumentach sprzedaży i zakupu. Podatek od wartości dodanej w innych krajach UE nie jest wykazywany w polskiej deklaracji VAT.

Obok listy deklaracji VAT możesz zobaczyć raport Raport dotyczący innych stawek w UE:

aport dotyczący innych stawe	ek vat w UE	Do	Radzai VAT
u		00	Nuclear With

- Sprzedaż dóbr wirtualnych do klientów w UE nie podlega VAT.
- VAT w miejscu pobytu w UE opcja nieaktywna.

Aby uzyskać raport dotyczący użytych stawek VAT przy sprzedaży usług elektronicznych, użyj odpowiedniego raportu, uzupełnij odpowiednie daty oraz kliknij Otrzymaj raport. Lista faktur pojawi się w oknie poniżej. Możliwe jest zapisanie raportu do pliku PDF oraz XLS, wystarczy użyć jednej z dwóch ikon w górnym prawym rogu raportu.

Sprzedaż usług elektronicznych

Dodaj stawkę VAT dla każdego kraju w UE, do którego chcesz sprzedawać usługi elektroniczne dla osób prywatnych nie będących podatnikami VAT. Zrobisz to w menu Ustawienia > Ustawienia finansów > VAT. Dodaj co najmniej jedną kartę Klienta do jednego kraju. Upewnij się, że w karcie Klienta jest uzupełniony kraj.



Szczegóły Podatku				×
Kod		Nazwa		
21%		Sprzedaż usług elektronicznyc	h	
Odniesienie	Informacja spec	cjalna dotycząca VAT na fakturze		
Kraj	Stawka VAT		Zmniejszony	
CZECH REPUBLIC	•	21,00		
				Zapisz Anuluj

Sprzedaż usług elektronicznych powinna być rejestrowana na oddzielnym koncie przychodów. Dodaj takie Konto w planie kont w menu Ustawienia > Ustawienia finansów > Plan kont.

Kod		Nazwa		Rodzaj konta	
70124		Sprzedaż usług elektronicznych		Analityczne	
Bilans / Rachunek Wyników					
- Pozostałe jednostki		•			
/AT		Deklaracja VAT		Użyte jako typ płatności	
21%	•	Obrót sprzedaży	\sim	Nieużywane jako typ płatności	
Dział		Konto Kosztów		Projekt	
Bez ograniczeń	\sim	Bez ograniczeń	~	Bez ograniczeń	
Pokaž na pulpicie					
Data deklaracji					
Niezadeklarowane	\sim				

Na podstawie nowo stworzonego konta przychodów ze sprzedaży usług elektronicznych utwórz nową pozycję w artykułach, np. "Sprzedaż usług elektronicznych do UE – osoby prywatne". Można to zrobić to w menu Sprzedaż > Artykuły.

Wybierz konto **70124 – Sprzedaż usług elektronicznych** jako konto sprzedaży na karcie oraz odpowiednią stawkę VAT (np. 21% Czechy). Jeżeli prowadzisz sprzedaż do kilku krajów, możesz utworzyć oddzielne usługi dla każdego kraju z inną stawką VAT. W przypadku jednak sprzedaży do kilku krajów tej samej usługi nie trzeba tworzyć nowych usług – wystarczy na fakturze w wierszu z wybraną usługą zmienić stawkę VAT na odpowiednią.

Produkty i Usługi				×		
Kod		Nazwa				
Usł.Elektr-UE.Prywat		Usługi elektroniczne do UE - osoba prywatna				
Rodzai		Aktiviny w				
Usługa	~	Sprzedaż		~		
Jednostka miary		Cena sprzedaży	Rabat %	Ostatnia cena zakupu		
	•	0,0000000	0,00	0,000000		
Konto sprzedaży				VAT		
70124 - Sprzedaż usług elektr	ronicznych		•	21%		
				Zapisz Anuluj		



Konta **22260** i **22262** w planie kont są zarezerwowane dla podatku VAT od sprzedaży usług elektronicznych.

Jeśli firma używa procedury specjalnej systemu MOSS, to musi przygotować wpis do Księgi Głównej, aby przenieść VAT do zapłaty na Konto Podatkowe Urzędu Skarbowego na koniec każdego okresu rozliczeniowego.

	Data transakcji	Waluta	a	
	2017-06-26	PLN	1	
	Numer	Kwoty	/	
	1	Brak	k podatku	\sim
	Dokument			
		Кор	piuj opis wiersza	
Konto	Opis transakcji	W	Vinien	Ma
22260 - Sprzedaż usług elektronicznych	Sprzedaż usług elektronicznych		237,60	0,00
22262 - Podatek do zapłacenia (usług elektronicznyc	Podatek do zapłacenia (usług elektronicznych)		0,00	237,60
		Razem	237,60	237,60

Płatność rozliczamy w menu Płatności > Nowa płatność (Bank lub Kasa). Wybieramy rodzaj transakcji Rozliczenia z dostawcami, a jako dostawcę wybieramy Urząd Skarbowy.

Nazwa Banku				Saldo		
Kompensata podatków						532,12
Data			Numer dokumentu			
2017-06-30			1			
Opis	Kwota		Do zapłaty	Termin płatności	Wybierz	Klient / Dostawca
Podatek do zapłacenia (usłu	g e	237,60	0,00	2017-07-25		Urząd skarbowy (podatek VAT)
Przedpłata 3 Rozliczenia z ur	zę	-237,60	-29,40	2017-06-23		Urząd skarbowy (podatek VAT)
					Kwota	0.00

Jeśli firma zarejestrowana jest jako płatnik podatku VAT i wypełnia obowiązki deklaracji VAT w kraju odbiorcy sprzedanej usługi, to nie należy wprowadzać zapisu do KG. W tym przypadku należy zaznaczyć, że VAT płacony jest na podstawie płatności z banku "inne rozchody" i należy wybrać Konto **22260**.

Stawki VAT

Wszystkie stawki podatku VAT możesz zobaczyć w menu Ustawienia > Ustawienia finansów > VAT.



Dane Firmy	Ustawi	enia Ogólne		Ustawier	nia Finansów	Ustav	vienia Pozosta	ałe	
				VAT					
Dodaj nowy	Dodaj nowy Edytuj Usuń								() XLS
Kod	Nazwa	Odniesienie	Konto Sprz	Konto Koszt	Konto Sprze	Konto zakupu opodatkowan	-	-	
0%	0% - Stawka VAT		22200	22100					
23%	23% - Stawka VAT		22200	22100	22240	22140			
5%	5% - Stawka VAT		22220	22100	22240	22140			
8%	8% - Stawka VAT		22210	22100	22240	22140			
NP	Nie podlega Sprz. poza terytorium kraju		22200	22100					
	Nie podlega opodatkowaniu		22200	22100					
Marża 23%	Opodatkowanie marży 23%		22200	22100					
Marża 8%	Opodatkowanie marży 8%		22210	22100					
VAT-7 poz. 14	Specj.VAT-podatnikiem jest nabywca		22200	22100	22240	22140			
VAT-7 poz. 13,	Specj.VAT-podatnikiem jest nabywca	Odwrotne obciążenie	22200	22100	22240	22140			
24%	Sprzedaż usług elektronicznych		22260	22260					
ŚT 23%	Środek Trwały - stawka 23%		22200	22130	22240	22140			
ŚT 8%	Środek Trwały - stawka 8%		22210	22130	22240	22140			
zw 50%	VAT naliczony 50%		22200	22100	22240	22140			
Import	VAT naliczony dot. importu towarów		22240	22140					
ZW	Zwolnienia		22200	22100					

Możesz dodać stawkę podatku VAT klikając pola karty i zapisz nową stawkę VAT.

Dodaj nowy

w menu VAT. Wypełnij wymagane

	×
VAT	Nazwa
	•
Dodatkowy tekst na fakturze	Odniesienie do prawa podatkowego
	Dodaj Anuluj

Jeśli Twoja firma używa na fakturach różnych stawek VAT, dodaj stawki VAT z różnymi odnośnikami do aktów prawnych. Możesz wybrać daną stawkę VAT na fakturze, zgodną z wymogami prawa. Odniesienie do aktu prawnego będzie widoczne na fakturze przy stawce VAT.

WAŻNE!!

Podatek VAT w 360 Księgowość jest powiązany z kontami Księgi Głównej, które już istnieją w systemie. Kiedy dodasz nową stawkę VAT, nie zakładaj nowego konta podatkowego w planie kont. Kiedy dodasz nową stawkę VAT, program sam dostosuje konto bazując na podstawie wybranego rodzaju stawki VAT.



	×
VAT	Nazwa
	v
0% - Stawka VAT	Odniesienie do prawa podatkowego
Specj.VAT-podatnikiem jest nabywca	
Sprzedaż usług elektronicznych	
VAT naliczony 50%	Dodaj
Zwolnienia	22210 22100 22240 22140

Struktury JPK na żądanie

W systemie 360 Księgowość masz również możliwość utworzenia dodatkowych struktur JPK na żądanie Urzędu Skarbowego. Zanim utworzysz odpowiednią strukturę sprawdź czy w artykułach utworzonych w Twojej firmie uzupełnione zostały jednostki miary.

Może je utworzyć w menu Finanse > Struktury JPK na żądanie i użyj opcji

Utwórz JPK na żądanie

. Otrzymasz okno wyboru okresu za jaki chcesz utworzyć daną

strukturę.

Okres nowego raportu	X
Miesiąc	Rok
Sierpien	2018 ~
	Dodaj

Po ustawieniu odpowiedniego okresu, kliknij Dodaj.

Jednolite Pliki Ko	Jednolite Pliki Kontrolne							
Utwórz JPK na żą	danie Usuń							
Okres raportu	Faktury VAT / JPK	Księgi Rachunko	Magazyn / JPK_Mag	Wyciąg bankowy / JPK_WB				
2018-08	Utwórz plik	Utwórz plik	Utwórz plik (Magazyn Główny)	Utwórz plik (Bank) Utwórz plik (Kredyt) Utwórz plik (P24) Utwórz plik (Płatności w drodze ALLEGRO) Utwórz plik (Pozyczka od udziałowca nr 1) Utwórz plik (Udziałowiec 1)				

Po pojawieniu się listy możliwych do utworzenia plików, wybierz rodzaj oraz użyj opcji Utwórz plik, aby wygenerować żądany plik. Plik taki utworzy się w postaci XML, zapisz go na swoim komputerze, zapisz potem na nośniku danych (pendrive, płyta) i dostarcz do US, ewentualnie wyślij na wskazany adres e-mail Urzędu Skarbowego.

Po utworzeniu żądanego pliku pojawi się w odpowiednim miejscu data utworzenia takiej struktury. Jeśli zajdzie potrzeba to można utworzyć kolejny plik za dany okres poprzez użycie opcji Utwórz korektę pliku.



Instrukcja Obsługi Pełna Księgowość

Jednolite Pliki Kontrolne				
Utwórz JPK na żądanie Usuń				
Okres raportu	Faktury VAT / J	Księgi Rachunkowe / JPK_KR	Magazyn / JPK_Mag	Wyciąg bankowy / JPK_WB
2018-08	Utwórz plik	2019-04-04 Utwórz korektę pliku	Utwórz plik (Magazyn Główny)	Utwórz plik (Bank) Utwórz plik (Kredyt) Utwórz plik (P24) Utwórz plik (Płatności w drodze ALLEGRO) Utwórz plik (Pozyczka od udziałowca nr 1) Utwórz plik (Udziałowiec 1)

Pliki dodatkowo możesz zweryfikować za pomocą aplikacji Klient JPK 2.0 wystarczy w głównym menu wybrać opcję Narzędzia > Weryfikacja merytoryczna plików >, jeśli aplikacja najdzie ewentualne błędy zobaczysz je w utworzonym raporcie błędów.

Jeżeli masz jakiekolwiek wątpliwości:

- napisz do nas: <u>pomoc@360ksiegowosc.pl</u>
- zadzwoń do nas: +22 30 75 777

Odwiedź też naszą stronę 360 Ksiegowość.

Pozdrawiamy!

Zespół 360 Księgowość