

Deklaracja VAT 8

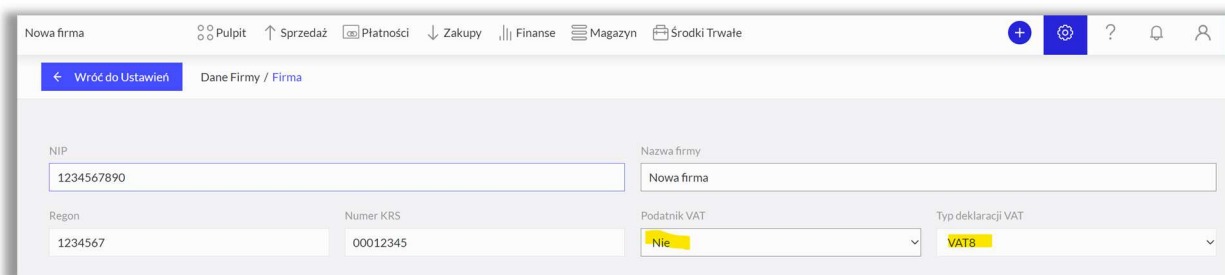
Spis treści

Ustawienia firmy	1
Dodawanie faktur	1
Tworzenie deklaracji.....	2
Płatność za podatek.....	4
Korekta deklaracji.....	5
Podpisywanie i wysyłanie deklaracji	5

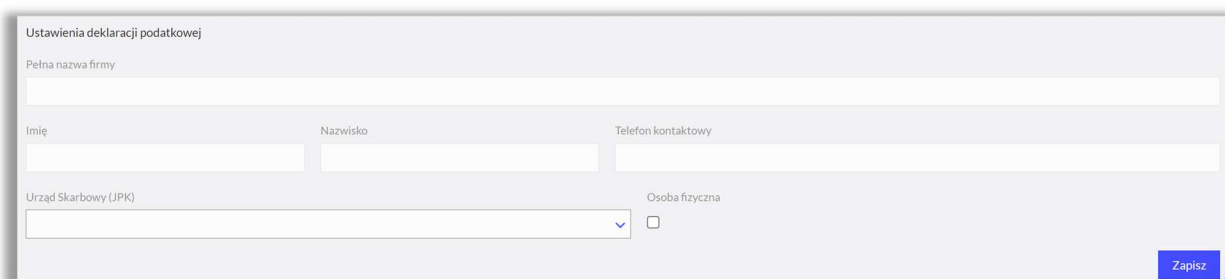
Spółka prowadząca pełne księgi i nie będąca podatnikiem VAT, może być zarejestrowany do VAT UE, lecz nie musi. W przypadku zarejestrowania do VAT UE, musi składać deklarację VAT 8.

Ustawienia firmy

W 360 Księgowość aby móc utworzyć taką deklarację należy dokonać zmian w ustawieniach firmy w menu [Ustawienia > Dane firmy > Firma](#). W polu Podatnik VAT wybierz NIE następni z listy która pojawi się obok wybierz rodzaj formularza, który będziesz składać. W tym przypadku VAT 8.



Uzupełnij dane do deklaracji w dolej części ustawień firmy. Zapisz ustawienia.



Dodawanie faktur

W momencie zmiany rodzaju podatnika pojawią się nowe stawki VAT do wyboru na dokumentach zakupu.

☐ Zakup Środków Trwałych							☐ Ceny Brutto				
Artykuł/ Ust...	Opis	Ilość	M.	Cena	Kwota netto	VAT	Kwota ...	Konto	Dział	Magazyn	T...
biurowe	▼ Materiały biurowe	1,000	szty	500,00	500,00	EU VAT 23%	▼ 0,00	40130 - Materiały biurowe	▼	▼	▼ P
ekspert	▼ Ekspertyzy	1,000	h	200,00	200,00	EU VAT 8%	▼ 0,00	40274 - Ekspertyzy	▼	▼	▼ U
Nowy wiersz											

[Nowy wiersz](#)

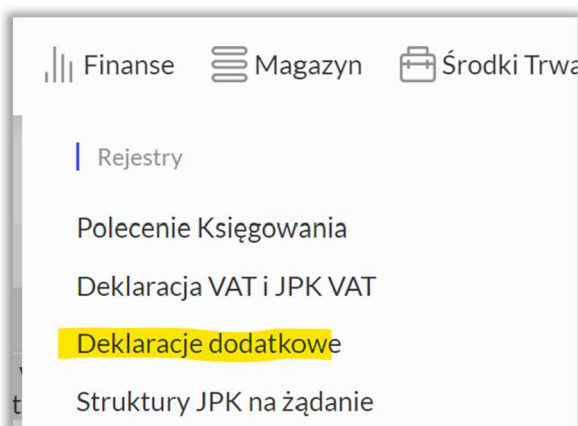
Dodając artykuł zakupu zwróć uwagę na rodzaj artykułu, P, jak w pierwszej linii dotyczy towarów i produktów czyli nabycia wewnątrzwspólnotowego, a U dotyczy usług. To ważne ponieważ na tej podstawie wykazywane są kwoty z faktur w deklaracji.

Zapisanie faktury powoduje księgowanie w koszty i VAT do zapłaty w deklaracji.

Transakcja				
Kod transakcji	Transakcja zakupu (RC)	Waluta	EUR	PDF
Numer	1	Kurs	4,5868000	
Data transakcji	2023-05-05			
Dokument	123			
Konto	Opis	Kwota w walucie	Winien	Ma
40130 - Materiały biurowe	aktsiaselts Merit Tarkvara Materiały biurowe 1 szt. * 500,00	500,00	2 293,40	0,00
40274 - Ekspertyzy	aktsiaselts Merit Tarkvara Ekspertyzy 1 h * 200,00	200,00	917,36	0,00
40320 - Pozostałe podatki i opłaty	aktsiaselts Merit Tarkvara - EU VAT 23%	115,00	527,48	0,00
22240 - Podatek należny z tytułu importu	aktsiaselts Merit Tarkvara - EU VAT 23%	115,00	0,00	527,48
40320 - Pozostałe podatki i opłaty	aktsiaselts Merit Tarkvara - EU VAT 8%	16,00	73,39	0,00
22240 - Podatek należny z tytułu importu	aktsiaselts Merit Tarkvara - EU VAT 8%	16,00	0,00	73,39
21000 - Rozrachunki z dostawcami	aktsiaselts Merit Tarkvara 123	700,00	0,00	3 210,76
			3 811,63	3 811,63

Tworzenie deklaracji

Aby dodać deklarację VAT-8 przejdź do menu [Finanse > Deklaracje dodatkowe](#).



Użyj guzika + [Dodaj nową deklarację](#).

Wybierz VAT-8 z listy dostępnych deklaracji.

W tym miejscu możesz dodać jedną z kilku nowych deklaracji, pamiętaj jednak, że deklaracje będące załącznikami dodaje się już wewnątrz głównej deklaracji, np CIT-8 i CIT8-O.

Możesz sporządzić również VAT-8, VAT-9M oraz VAT UE i VAT UEK.

Typ deklaracji

CIT-8

VAT8

Zapisz

Wybierz również okres, za który deklarację sporządzasz.

Typ deklaracji

VAT8

Okres

2023.09

2023.08

2023.07

2023.06

2023.05

2023.04

2023.03

Zapisz

W systemie dostępne są deklaracje VAT-8 od stycznia 2021 roku. [Zapisz](#). Otworzy się podgląd deklaracji, aby zapisać wybierz w polu 7 cel złożenia deklaracji.

PODRĘCZNIK UŻYTKOWNIKA
PEŁNA KSIĘGOWOŚĆ

VAT8-05-2023	
01.05.2023 - 31.05.2023	
Opis	Kwota
7 Cel złożenia formularza	1. złożenie zeznania ▾

Dane zostaną uzupełnione z faktur dodanych do systemu zgodnie z instrukcją zawartą wcześniej.

VAT8-05-2023
01.05.2023 - 31.05.2023

Opis

Kwota

7

Cel złożenia formularza

1. złożenie zeznania

C. ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO

	Podstawa opodatkowania w zł	Podatek należny w zł
Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów	[10]. 2293	[11]. 527
Import usług z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy	[12]. 0	[13]. 0
Import usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy	[14]. 917	[15]. 73
Dostawa towarów, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy	[16]. 0	[17]. 0
Świadczenie usług, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 8 ustawy	[18]. 0	[19]. 0
Podatek należny od wewnątrzwspólnotowego nabycia środków transportu, wykazany w poz. 11, podlegający wpłacie w terminie, o którym mowa w art. 103 ust. 3, w związku z ust. 4 ustawy		[20]. 0
Podatek od wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów, o których mowa w art. 103 ust. 5aa ustawy, podlegający wpłacie w terminach, o których mowa w art. 103 ust. 5a i 5b ustawy		[21]. 0
Nadwyżka wpłat do rozliczenia z poprzedniego miesiąca		[22]. 0
Podatek podlegający wpłacie do urzędu skarbowego		[23]. 600
Nadwyżka wpłat do rozliczenia		[24]. 0

D. INFORMACJE DODATKOWE

25

Podatnik korzysta z obniżenia zobowiązania podatkowego, o którym mowa w art. 108 d ustaw

Zapisz deklarację, deklaracja automatycznie utworzy dekret przebiegowujący podatek do zapłaty.

Transakcja				PDF
Kod transakcji	VAT8(VAT8)	Waluta	PLN	
Numer	5	Kurs	1,0000000	
Data transakcji	2023-05-31			
Dokument	VAT8-05-2023			

Dodatkowo jeśli wynikną jakiegokolwiek zaokrąglenia zostaną one wyksięgowane automatycznie.

Płatność za podatek

Płatność za podatek wynikający z VAT 8 dodasz z wyciągu bankowego lub bezpośrednio w menu **Płatności > Transakcje > okienko Banku > Nowa płatność > Rozrachunki z dostawcami > Podatek VAT > wybierz z listy płatność za VAT8.**

Rodzaj transakcji	Data dokumentu	Numer dokumentu	Waluta
Rozrachunki z dostawcami	2023-06-25		PLN

Dostawcy

Administracja podatkowa (podatek VAT)

Klient / Dostawca	Opis	Termin płat.	Do zapłaty	Kwota	Wy...	Waluta	Płatnik/Odbiorca
Administracja podatkowa (podat...	VAT8-05-2023 (31.05.2023)	2023-06-25	0,00	600,00	☒	PLN	Administracja pod...

Przedpłata

Przedpłata

Kwota -600,00

Zapisz Zapisz i dodaj nowy dokument Anuluj

Transakcja

Kod transakcji

Numer

Data transakcji

Dokument

Transakcja bankowa (WB)

1

2023-06-25

2

Waluta

Kurs

PLN

1,0000000

PDF

Konto	Opis	Winien	Ma
13010 - bank	VAT8-05-2023 (31.05.2023) Administracja podatkowa (podatek VAT)	0,00	600,00
22000 - Podatek VAT do zapłacenia	VAT8-05-2023 (31.05.2023) Administracja podatkowa (podatek VAT)	600,00	0,00
		600,00	600,00

Korekta deklaracji

Jeśli stwierdzisz błędy i będzie potrzebna korekta deklaracji, po dokonaniu zmian przejdź do deklaracji, edytuj ją i zmień cel złożenia na [2. Korekta zeznania](#).

Po zapisaniu deklaracji dekret zostanie zmieniony, a różnica w podatku zostanie wykazana jako do dopłaty lub przeniesienia na następny okres rozliczeniowy na koncie 14600.

Możesz dodać również załącznik do korekty ORD_ZU, wybierając [+ Dodaj nową deklarację](#) wypełnić i wysłać korektę z dodatkowymi informacjami na temat korekty.

Podpisywanie i wysyłanie deklaracji

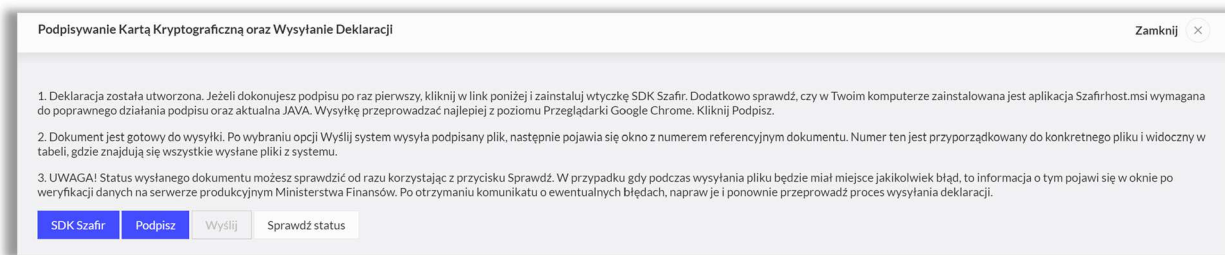
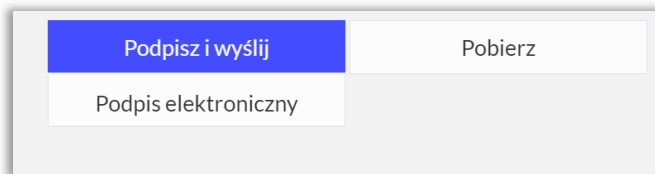
Deklarację po jej uzupełnieniu i zapisaniu możemy wysłać bezpośrednio do MF. Przechodzimy do menu [PDF/Raporty/JPK > Utwórz i wyślij deklarację](#).

Podpisywanie Kartą Kryptograficzną oraz Wysyłanie Deklaracji
Zamknij

Deklaracja podatkowa jest gotowa do wysyłki. Użyj opcji Podpisz i Wyślij, aby przejść do kolejnego etapu wysyłania pliku do MF. Do wysyłki potrzebujesz podpis kwalifikowany. Jeśli go nie posiadasz, zakupić go możesz u dostawcy certyfikowanego. Po uzyskaniu podpisu wyślij do US UPL-1 aby móc wysłać deklarację w imieniu spółki.

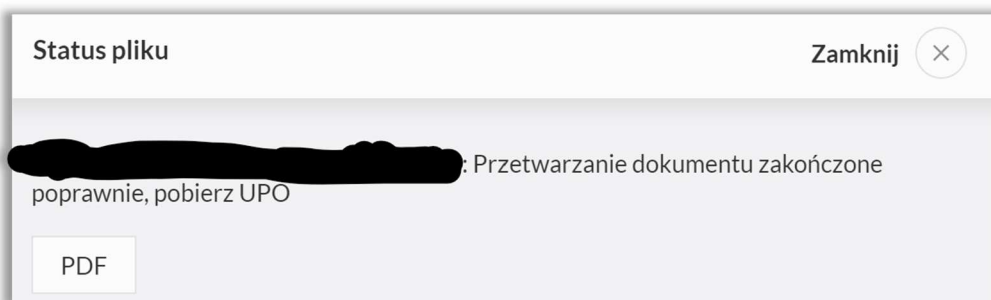
Podpisz i wyślij Pobierz

Możesz wysłać deklarację bezpośrednio używając certyfikatu kwalifikowanego. Wystarczy wybrać [Podpisz i wyślij > Podpis elektroniczny](#).



Wykonaj po kolei kroki z instrukcji, Podpisz, wyślij i sprawdź status. Jeśli nie działa guzik **Podpisz**, to zajrzyj do naszego podręcznika [na tej stronie](#) i wykonaj czynności tam opisane.

Po wysłaniu deklaracji w kolumnie Data wysłania deklaracji pojawi się data, widoczna na niebiesko, kliknij w nią i uzyskasz informacje na temat statusu wysłanej deklaracji.



Jeśli deklaracja zostanie przetworzona poprawnie, kliknij w guzik PDF, pobierzesz UPO do wysyłki z danego dnia.

Rejestr wysłanych plików i deklaracji tworzy się w menu [Ustawienia > Ustawienia finansów > Rejestr wysłanych plików XML](#) wraz z plikiem wysłanym do US w postaci XML. Tutaj po kliknięciu w numer referencyjny również można pobrać UPO lub zweryfikować status wysyłki.

Druga metoda to pobranie pliku XML z menu [Pobierz > Pobierz plik XML](#) > następnie przejść na [stronę MF](#).

Wysyłka e-Deklaracji w postaci xml

Aplikacja służy wyłącznie do podpisania i wysłania poprawnego (zgodnego ze wzorem XSD, kodowanie UTF-8) i kompletnego pliku XML.
Nie służy do wysyłania dokumentów w innych formatach (PDF, JSON) oraz dokumentów z załącznikami.

Upuść plik tutaj lub kliknij [+](#) Dodaj plik

Rozszerzenie: .xml

Następnie przeprowadź proces wysyłki zgodnie z wytycznymi MF.