Opis nowych funkcjonalności programu księgowego FK związanych z JPK

W związku z obowiązkiem przekazania do dnia 25.08.2016 do Urzędu Skarbowego informacji o Rejestrze Zakupu i Sprzedaży VAT za miesiąc lipiec 2016 w postaci plików JPK, w programie księgowym pojawiła się nowa funkcjonalność. Umożliwia ona stworzenie wymaganego przez ustawodawcę pliku JPK w stosownym formacie.

W tym celu dodano do programu możliwość wpisania danych stałych wymaganych przez struktury JPK. Operator programu powinien wejść do [**Funkcje Techniczne**]🡪[**Baza Danych** **Systemu**]🡪[**Dane do JPK**] i uzupełnić pola dot. celu złożenia, wariantu formularza itd.



Należy również wejść do [**Funkcje Techniczne**]🡪[**Baza Danych Systemu**]🡪[**Dane Ogólne**] i uzupełnić pola dot. pełnej nazwy firmy , adresu, NIP-u i regonu.



Dane te powinny być wpisane w programie FK na tym komputerze, na którym będzie tworzony plik JPK\_VAT.

Dla potrzeb prawidłowego stworzenia pliku JPK\_VAT wymagane jest, aby przy księgowaniu faktury zakupu była podana informacja o dacie wpływu faktury zakupowej a przy księgowaniu faktury sprzedaży była podana informacja o dacie sprzedaży. W dotychczasowej wersji programu FK takich danych program nie przechowywał.

Dotychczas w programie FK dla potrzeb księgowania faktur były dostępne dwie daty, data księgowania i data dokumentu.

Celem spełnienia wymogów dot. danych dla pliku JPK\_VAT wprowadzono zasadę, iż 10 pierwszych znaków drugiej linijki komentarza w ekranie dekretacyjnym będzie przeznaczone na datę wpływu faktury zakupowej (przy księgowaniu faktury zakupu ) lub datę sprzedaży (przy księgowaniu faktury sprzedaży). Daty muszą być podane w formacie **RRRR-MM-DD**,

czyli data **2016-07-08** jest poprawnym wpisem

a daty w postaci 2016-7-8, 2016-7-08, 08-07-2016 są niepoprawne.

Niewpisanie daty wpływu faktury zakupu, lub daty sprzedaży w w/w pole lub wpisanie ich w złym formacie skutkuje nieprzyjęciem pliku JPK\_VAT przez organ kontrolujący.



Ta sama zasada dotyczy kompletności danych o wystawcy faktury lub nabywcy faktury. W kartotece kontrahentów programu FK dane te muszą być bezwzględnie uzupełnione (**nazwa firmy, adres, NIP**). Ważnym jest aby kompletna informacja o dostawcy lub odbiorcy towarów i usług była dostępna na kartotece kontrahentów w momencie księgowania faktury w dziennikach. Jest to istotne, gdyż dane o kontrahencie dla potrzeb **JPK\_VAT** pobierane są z dziennika a nie z kartoteki kontrahentów. Czyli zaksięgowanie faktury z niekompletnymi danymi o kontrahencie w kartotece kontrahentów jest błędem dla JPK. Późniejsze dopisanie brakujących danych do kartoteki kontrahentów nic tu nie zmienia.



Aktualne analityki dla potrzeb Rejestru VAT Zakupu i Sprzedaży wyglądają następująco:



Jeśli na ekranie powyżej są wyświetlane stare stawki VAT (**22%, 7%**) to celem uaktywnienia nowych stawek VAT (**23% ,8%**) należy w pliku **setup.ini** znajdującym się w katalogu programu księgowego dopisać nowy wiersz :

**vat=620125V**

Wpis ten powinien być zrobiony na każdej stacji , która ma mieć dostęp do nowych stawek VAT.

Naciśnięcie przycisku [Pomoc] wyświetla tabelkę jak poniżej.

W tabelce tło dotychczasowych analityk jest w kolorze szarym, nowe analityki mają tło białe.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nr pola dla VAT-7** | **Netto w FK** | **Vat w FK** | **Opis** |
| K10 | 901/04 |   | netto zw. |
| K13 | 901/03 |   | netto 0% Kraj |
| K15,K16 | 901/05 | 901/15 | stawka 5 % |
| K17,K18 | 901/02 | 901/12 | stawka 8 % |
| K19,K20 | 901/01 | 901/11 | stawka 23 % |
| K22 | 901/13 |   | netto 0% Export |
| K23,K24 | 901/10 | 901/20 | nabycie towarów wewnątrz wspólnotowe |
| K29,K30 | 901/08 | 901/18 | nabycie usług wewnątrz wspólnotowe  |
| K31 | 901/07 | - | dostawa towarów i usług na zasadach odwrotnego obciążenia, np. sprzedaż złomu, vat należny płaci odbiorca dostawy |
| K34,K35 | 901/09 | 901/19 | zakup towarów i usług na zasadzie odwrotnego obciążenia, np. zakup utylizacji opony, zakup komputerów przenośnych (tablety, notebooki, laptopy) w wartości powyżej 20 tys. zł. vat należny płaci odbiorca towaru, usługi |

Sam proces tworzenia pliku JPK\_VAT jest bardzo prosty. Po wejściu [**System Rejestry VAT**] 🡪 [**Rejestry VAT**] otrzymamy ekran jak poniżej:



Na ekranie tym należy zahaczyć pole [**Export do JPK\_VAT**]. Pojawi się ekran jak poniżej.



Naciśnięcie na nim przycisku [**Start JPK\_VAT**] spowoduje uruchomienie procedury tworzenia pliku JPK\_VAT.

Jej zakończenie jest sygnalizowane komunikatem jak poniżej. Podana jest w nim dokładna lokalizacja, w której będzie zapisany plik **JPK\_VAT.XML**.



Wskazane jest zahaczyć pole [**Pokaż błędy JPK**] celem zobaczenia, jakie błędy w pliku **JPK\_VAT** zostały znalezione przez program. Błędy zgodnie z opisem należy bezwzględnie poprawić.



Na wyświetlonym ekranie można sprawdzić, jakie dane zostały przygotowane dla potrzeb pliku JPK\_VAT.

