

The logo features the text "Reset2" in a large, white, rounded sans-serif font, with "oprogramowanie" in a smaller, white, sans-serif font directly below it. Both are set against a dark blue, horizontally-oriented oval background. The entire graphic is centered on a light blue background with abstract, flowing, wave-like patterns and a grid of thin white lines in the upper right corner.

Reset2

oprogramowanie

OPROGRAMOWANIE DLA FIRM

Sławomir Firuta

Implementacja JPK Jednolitego Pliku Kontrolnego w serii programów R2

ul. Jesionowa 23-25
50-504 Wrocław

tel. 713 828 700
fax. 713 828 705

www.reset2.pl
biuro@reset2.pl

Czym jest JPK

Zbiór danych, tworzony z systemów informatycznych podmiotu gospodarczego poprzez bezpośredni **eksport danych**, zawierający informacje o operacjach gospodarczych **za dany okres**, posiadający ustandaryzowany układ i format (schemat XML) **umożliwiający jego łatwe przetwarzanie**

Wprowadzenie JPK wzorowane jest na doświadczeniach innych państw UE (Portugalia, Austria, Belgia, Dania, Holandia, Litwa, Niemcy, Szwecja, Wielka Brytania)

Źródło: Departament Kontroli Skarbowej/ strony Ministerstwa Finansów

JPK – korzyści dla podatników

Cel: usunięcie bariery w przekazywaniu danych elektronicznych

Efekt: skrócenie czasu kontroli, zmniejszenie jej uciążliwości, obniżenie kosztów

Efekty dodatkowe: dodatkowy mechanizm kontroli wewnętrznej, pozwalający na kontrolę służb księgowych; być może narzędzie komunikacji między podatnikami (faktury, zestawienia faktur)

Źródło: Departament Kontroli Skarbowej/ strony Ministerstwa Finansów

JPK – korzyści dla organów skarbowych

Cel: automatyzacja weryfikacji danych podatkowych

Efekt: JPK to narzędzie umożliwiające szybkie przeprowadzenie czynności sprawdzających i kontroli; pozwoli na szybkie ustalenie nieprawidłowości oraz przyspieszy potwierdzania prawidłowości rozliczeń; ujednoczenie procedur kontrolnych, obniżenie kosztów

Źródło: Departament Kontroli Skarbowej/ strony Ministerstwa Finansów

Zakresy JPK

- Księgi rachunkowe
- Wyciąg bankowy
- Magazyn
- Ewidencje zakupu i sprzedaży VAT
- Faktury VAT
- Podatkowa KPiR
- Ewidencja przychodów (ryczałt)

JPK – obowiązkowe czy obowiązkowe?

W przypadku kontroli

Księgi rachunkowe

KPiR

Ryczałt

Magazyn

Faktury VAT

Wyciąg bankowy

Bez wezwania, co miesiąc

Rejestry VAT

JPK - terminy

Na żądanie – w przypadku kontroli

Od 1 lipca 2016 – duże firmy

Od 1 lipca 2018 – średnie, małe i mikroprzedsiębiorstwa

Rejestry VAT – co miesiąc, bez wezwania

Od 1 lipca 2016 – duże firmy

Od 1 stycznia 2017 – średnie i małe firmy

Od 1 stycznia 2018 – mikroprzedsiębiorstwa

JPK – co przygotować należy

W przypadku kontroli

Księgi rachunkowe

KPiR

Ryczałt

Magazyn

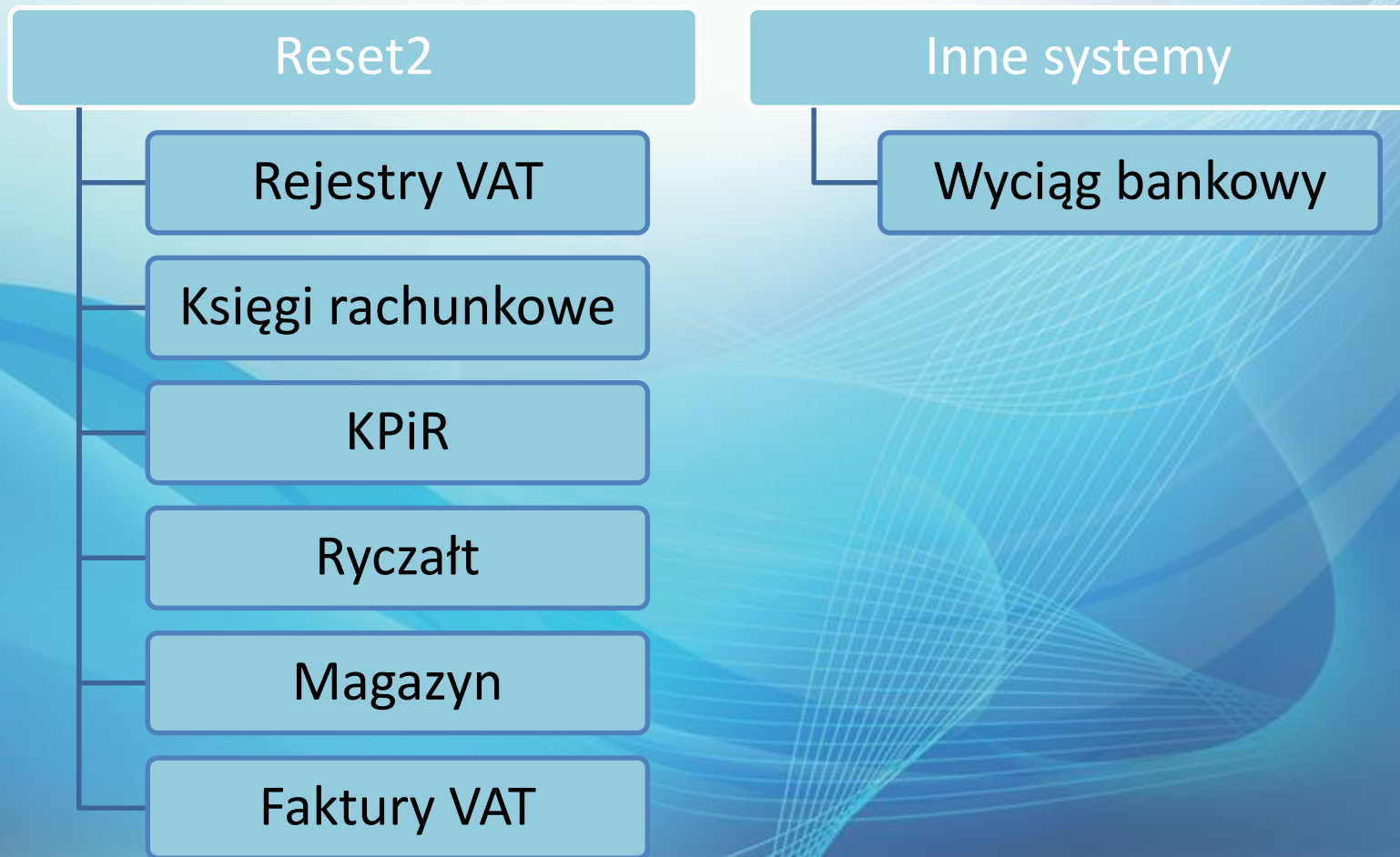
Faktury VAT

Wyciąg bankowy

Bez wezwania, co miesiąc

Rejestry VAT

JPK – co powinien przygotować Reset2



JPK – przemysłane i stabilne zasady ?

▼ Dz.U. 2016 poz. 846

Ustawa z dnia 13 maja 2016 r. o zmianie ustawy – Ordynacja podatkowa oraz niektórych innych ustaw

Tekst aktu:  [D20160846L.pdf](#)

Tekst ogłoszony:  [D20160846.pdf](#)

Status aktu prawnego: obowiązujący

Data ogłoszenia: 2016-06-14

Data wydania: 2016-05-13

Data wejścia w życie: 2016-07-15

Data obowiązywania: 2016-07-15

Uwagi: art. 1 pkt 5, art. 4 wchodzi w życie z lipca 2016 r.; art. 3

w art. 82 po § 1a dodaje się § 1b w brzmieniu:

„§ 1b. Osoby prawne, jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej oraz osoby fizyczne, prowadzące księgi podatkowe przy użyciu programów komputerowych, są obowiązane, bez wezwania organu podatkowego, do przekazywania, za pomocą środków komunikacji elektronicznej, ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych informacji o prowadzonej ewidencji, o której mowa w art. 109 ust. 3 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług, w postaci elektronicznej odpowiadającej strukturze logicznej, o której mowa w art. 193a § 2, na zasadach dotyczących przesyłania ksiąg podatkowych lub ich części określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 193a § 3, za okresy miesięczne w terminie do 25. dnia miesiąca następującego po każdym kolejnym miesiącu, wskazując miesiąc, którego ta informacja dotyczy.”;

JPK a podmioty niebędące przedsiębiorcami – interpretacja ogólna

Źródło: Ministerstwo Finansów

Do podmiotów, które nie posiadają statusu przedsiębiorcy prowadzącego księgi rachunkowe przy użyciu programów komputerowych, należy odpowiednio zastosować okres przejściowy, jaki został przewidziany dla mikro-, małych i średnich przedsiębiorców. Tak wynika z interpretacji ogólnej przepisów prawa podatkowego, wydanej 20 czerwca 2016 r. przez ministra finansów.

- okresy przejściowe, jakie przewidziane są w art. 6 ust. 2 ustawy nowelizującej z dnia 13 maja 2016 r. dla mikro-, małych i średnich przedsiębiorców, należy odpowiednio zastosować do podatników VAT obowiązanych do prowadzenia ewidencji, o której mowa w art. 109 ust. 3 ustawy o podatku od towarów i usług, którzy nie mają statusu przedsiębiorcy w rozumieniu ustawy o swobodzie działalności gospodarczej,

JPK – równi i równiejsi

ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW¹⁾

z dnia 24 sierpnia 2016 r.

w sprawie przedłużenia terminu przekazywania informacji, o której mowa w art. 82 § 1b Ordynacji podatkowej

Na podstawie art. 50 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r. poz. 613, z późn. zm.²⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedłuża się do dnia 31 stycznia 2017 r. termin przekazywania informacji, o której mowa w art. 82 § 1b ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa:

- 1) organom władzy publicznej, w tym organom administracji rządowej, organom kontroli państwowej i ochrony prawa, sądom i trybunałom oraz urzędom obsługującym te organy, w zakresie w jakim są uznani za podatników podatku od towarów i usług na podstawie art. 15 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016 r. poz. 710, 846, 960, 1052, 1206 i 1228);

Gdzie szukać JPK



ul. Jesionowa 23-25
50-504 Wrocław

tel. 713 828 700
fax. 713 828 705

www.reset2.pl
biuro@reset2.pl

R2fakturyPRO v.10



- Rejestry VAT
- Faktury VAT
- Magazyn

ul. Jesionowa 23-25
50-504 Wrocław

tel. 713 828 700
fax. 713 828 705

www.reset2.pl
biuro@reset2.pl

R2fkPRO v.10



- Rejestry VAT
- Księgi rachunkowe
- Wyciąg bankowy

- KPiR
- Ryczałt

R2fkPRO v.10



- Rejestry VAT

ul. Jesionowa 23-25
50-504 Wrocław

tel. 713 828 700
fax. 713 828 705

www.reset2.pl
biuro@reset2.pl

FIRMY

Lista Pozycja Razem

Przegląd danych

Skrócona nazwa firmy Jednolity Plik Kontrolny Grupa Logo

Nazwa i adres Dane Przelewy Inne Dokumentacja Ustawienia Notatki

VAT CIT Środki trwałe Inne

Import z zewnętrznych programów
Program RESET2 - zintegrowany moduł R2faktury

Kasa/Bank
 Włączona
 Godziny

Windykacja
 Włączona

Typ Bilansu oraz Rachunku zysków i strat
Rzis przed 2016r. porównawczy
Rok zmiany Rzis i Bilansu 2016
Rzis po zmianie porównawczy(2016)
Bilans po zmianie ogólny(2016)

Biblioteki globalne
 Kontrahenci
 Zdarzenia
 Kontrakty

Min. wartość odsetek

Data rozp. JPK VAT 01-07-2016

OK Anuluj

REJESTR ZAKUPÓW VAT - nabycie towarów i usług za miesiąc Czerwiec 2016

Wartość brutto	Pozostałe nabycia					Nabycia środków trwałych				
	Opod. do sprz. opod.		Opod. do sprz. miesz.		Za które nie przysł. odlicz.	Opod. do sprz. opod.		Opod. do sprz. miesz.		Za które nie przysł. odlicz.
	netto	VAT	netto	VAT		netto	VAT	netto	VAT	
1 895,54	199,00	45,77	1 099,00	252,77	299,00					
1 895,54	199,00	45,77	1 099,00	252,77	299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 895,54	199,00	45,77	1 099,00	252,77	299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozliczenie zakupów do sprzedaży mieszanej										
			Udział SO [%] z 2015r.	VAT (poz.nab.)	VAT do odliczenia				VAT (nab.śr.trw.)	VAT do odliczenia
Zakupy			50,00	252,77	126,38				0,00	0,00
ZD1 - złe długi				0,00	0,00				0,00	0,00

REJESTR ZAKUPÓW VAT - nabycie towarów i usług za miesiąc **Sierpień 2016**

Wartość brutto	Pozostałe nabycia					Nabycia środków trwałych			
	Opod. do sprz. opod.		Opod. do sprz. miesz.		Za które nie przysł. odlicz.	Opod. do sprz. opod.		Opod. do sprz. miesz.	
	netto	VAT	netto	VAT odlicz. 50%		netto	VAT	netto	VAT odlicz. 50%
3 686,31	999,00	229,77	999,00	229,77 114,89	1 228,77				
736,77	599,00	137,77							
4 423,08	1 598,00	367,54	999,00	229,77 114,89	1 228,77	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 423,08	1 598,00	367,54	999,00	229,77 114,89	1 228,77	0,00	0,00	0,00	0,00

Deklaracja VAT

16. Kwota podatku należnego od towarów i usług objętych spisem z natury, o którym mowa w art. 14 ust. 5 ustawy	36.
17. Zwrot odliczonej lub zwróconej kwoty wydatkowanej na zakup kas rejestrujących, o którym mowa w art. 111 ust. 6 ustawy	37.
18. Kwota podatku należnego od wewnątrzwspólnotowego nabycia środków transportu, wykazanego w poz. 24, podlegająca wpłacie w terminie, o którym mowa w art. 103 ust. 3, w związku z ust. 4 ustawy	38.
19. Kwota podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia paliw silnikowych, podlegająca wpłacie w terminach, o których mowa w art. 103 ust. 5a i 5b ustawy	39.


```
- <xsd:element name="K_36" type="tns:TKwotowy" minOccurs="0">
  - <xsd:annotation>
    <xsd:documentation>Kwota podatku należnego od towarów i usług
    objętych spisem z natury, o którym mowa w art. 14 ust. 5
    ustawy</xsd:documentation>
  </xsd:annotation>
</xsd:element>
- <xsd:element name="K_37" type="tns:TKwotowy" minOccurs="0">
  - <xsd:annotation>
    <xsd:documentation>Zwrot odliczonej lub zwróconej kwoty
    wydatkowanej na zakup kas rejestrujących, o którym mowa w
    art. 111 ust. 6 ustawy</xsd:documentation>
  </xsd:annotation>
</xsd:element>
- <xsd:element name="K_38" type="tns:TKwotowy" minOccurs="0">
  - <xsd:annotation>
    <xsd:documentation>Kwota podatku należnego od
    wewnątrzwspólnotowego nabycia środków transportu,
    wykazanego w poz. 24, podlegająca wpłacie w terminie, o
    którym mowa w art. 103 ust. 3, w związku z ust. 4
    ustawy</xsd:documentation>
```

```

- <xsd:element name="DataSprzedazy" type="etd:TData" minOccurs="0">
  - <xsd:annotation>
    <xsd:documentation>Data sprzedaży, o ile jest określona i różni się
      od daty wystawienia faktury. W przeciwnym przypadku - pole
      puste</xsd:documentation>
  </xsd:annotation>
</xsd:element>
- <xsd:element name="DataWystawienia" type="etd:TData">
  - <xsd:annotation>
    <xsd:documentation>Data wystawienia</xsd:documentation>
  </xsd:annotation>
</xsd:element>
- <xsd:element name="NrDokumentu" type="tns:TZnakowyJPK">
  - <xsd:annotation>
    <xsd:documentation>Numer dokumentu</xsd:documentation>
  </xsd:annotation>
</xsd:element>
- <xsd:element name="NazwaNabywcy" type="tns:TZnakowyJPK"
  minOccurs="0">
  - <xsd:annotation>
    <xsd:documentation>Imię i nazwisko lub nazwa nabywcy towarów
      lub usług</xsd:documentation>
  </xsd:annotation>
</xsd:element>
- <xsd:element name="AdresNabywcy" type="tns:TZnakowyJPK"
  minOccurs="0">
  - <xsd:annotation>
    <xsd:documentation>Adres nabywcy towarów lub
      usług</xsd:documentation>
  </xsd:annotation>
</xsd:element>

```

KSIĘGA HANDLOWA

Lista Pozycja Razem

Przegląd danych - F - FAKTURA WEWN.

Rejestr: Sprzedaż Typ transakcji: Podatek od spisu z natury: Automatycznie

Nr dowodu: Spis z natury

Kontrahent (płatnik):
nieokreślony nieokreślony

Daty: wpisu: 31-08-2016 wystawienia: 31-08-2016 sprzedaży: 31-08-2016

Opis zdarzenia gospodarczego:

Schemat:

Waluta: PLN

Tylko rejestr VAT

Pozycje Rozliczenie VAT Inne

Konto	Vat%	Netto	Vat	Brutto	Opis zdarzenia	R
▶ 452-1 - Podatek VAT	23		0,00	90 000,00		Tak

PRZYCHÓD: SPRZEDAŻ: Netto: 90 000,00 Vat: Brutto: KOSZTY: ZAKUP: Netto: Vat: Brutto:

OK Anuluj

KSIĘGA HANDLOWA

Lista Pozycja Razem

Przegląd danych - N - WEWN.NAB.TOW.

Rejestr: Zakup środków trwałych

Nr dekretu: 1 ZT/1

Nr dowodu: 36212016 Automatycznie

Kontrahent (płatnik):
 Dostawca zagraniczny 1 | Dostawca zagraniczny 1
 DE1111111115 | ul.Feldstrasse 66
 202-0002 - Dostawca zagraniczn | 81-675 Monachium

Tylko rejestr VAT

Daty: wpisu 31-08-2016 15 wystawienia 31-08-2016 15 otrzymania 31-08-2016 15 sprzedaży 31-08-2016 15

Opis zdarzenia gospodarczego

Schemat

Waluta: PLN

Pozycje Płatności Rozliczenie VAT Inne Dekret

Konto	Vat%	Netto	Vat	Brutto	UE	Cel	Opis zdarzenia
▶ 010-001 - środki transportu	23	8 000,00	1 840,00	9 840,00	X	so	

PRZYCHÓD: KOSZTY:

SPRZEDAŻ: Netto Vat Brutto

ZAKUP: Netto 8 000,00 Vat 1 840,00 Brutto 9 840,00

Śr. transp. Paliwo

	36.	90000
	37.	
3 ust. 3, w związku z ust. 4 ustawy	38.	1840
	39.	
	44	

U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE
Wartość brutto pozostałe	Wewn. nab. tow. netto	Wewn. nab. tow. VAT	Wewn. nab. tow. - w tym śr. transp. VAT K_38	Import towarów art. 33a netto	Import towarów art. 33a VAT	Import usług netto	Import usług VAT	Import usług art. 28b netto	Import usług art. 28b VAT	Pod. od spisu z natury K_36
0,00										
0,00										
0,00										
0,00										
736,77	599,00	137,77								
0,00										90 000,00
9 840,00	8 000,00	1 840,00	1 840,00							
10 576,77	8 599,00	1 977,77	1 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00

Korekta podatku naliczonego od nabycia środków trwałych	47.
Korekta podatku naliczonego od pozostałych nabyć	48.
Korekta podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 1 ustawy	49.
Korekta podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 4 ustawy	50.
Razem kwota podatku naliczonego do odliczenia Należy wpisać sumę kwot z poz. 42, 44, 46, 47, 48, 49 i 50.	51.

DOKUMENTY - Samoch...

Lista Pozycja Razem

Przegląd danych

Rodzaj dokumentu: Zakup

Wybierz z księgi: 01-02-2012 / 11/2012 / Dostawca

Data: 01-02-2012

Nr dowodu: 11/2012

Kontrahent: Dostawca 1

Kwota: 16 000,00

Rodzaj zakupu: Zakup ST

Finansowanie: Środki własne

Korekta Vat: -1 000,00 Data: 31-08-2016

Operacja

OK Anuluj

**REJESTR ZAKUPÓW VAT - nabycie towarów i usług za miesiąc
Sierpień 2016, Tylko korekty pod.nalicz. od nabycia ŚT**

Nr dokumentu Opis zdarzenia	Dane kontrahenta (nazwa, adres, NIP)	Wartość brutto	Pozostałe nabycia					Nabycia środków trwałych				
			Opod. do sprz. opod.		Opod. do sprz. miesz.		Za które nie przysł. odlicz.	Opod. do sprz. opod.		Opod. do sprz. miesz.		Za które nie przysł. odlicz.
			netto	VAT	netto	VAT odlicz. 50%		netto	VAT	netto	VAT odlicz. 50%	
11/2012	Dostawca 1 ul.Polna 73 50-002 Wrocław NIP: 1111111117								-1 000,00			
Korekta pod.nalicz. od nabycia ŚT (1) - suma miesiąca		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	-1 000,00	0,00	0,00	0,00
Suma strony		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeniesienie z poprzedniej strony		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem od początku miesiąca		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Generowanie JPK

R2firma: moduł R2fkPRO w.10.00 - R2X_JPK_pokaz na (local)\RESET2014

Zbiory Okna Raporty Ustawienia Pomoc

- Wybór modułu
- Wybór firmy
- Wybór użytkownika
- Archiwizacja
- Narzędzia
- Import danych
- JPK (Jednolity Plik Kontrolny)**
- Krótką wiadomość
- Zamknij

Pojazdy

Kasa

Windyk.

Przelewy

o. Wrocław ul. Jesionowa 23-25

- Ewidencje zakupu i sprzedaży VAT
- Księgi rachunkowe
- Wyciąg bankowy

Generowanie JPK

The screenshot shows a software application window titled "DEKLARACJA VAT-7". A context menu is open over a table, listing various actions with their keyboard shortcuts. The table below the menu displays VAT data for the year 2016, organized by month. The table has columns for "Rok", "Miesiąc", "Z. Pod.należ", and "Razem".

Rok	Miesiąc	Z. Pod.należ	Razem
2016	Styczeń	X	
2016	Luty	X	
2016	Marzec	X	
2016	Kwiecień	X	
2016	Maj	X	
2016	Czerwiec	X	11,00
2016	Lipiec	X	11,00
2016	Sierpień	X	92 568,00
			1 333,00
			91 235,00

JPK – podpis i historia analogicznie jak dla e-deklaracji

The image shows two overlapping software windows. The left window, titled 'JPK - Ewidencje VAT', is a configuration dialog. It features a text field for the XML file path: 'C:\JPK_pokaz\Firma.10xx\JPK\VAT16.08.002.XML'. Below this, there are date pickers for 'Za okres od' (01-08-2016) and 'do' (31-08-2016). A checkbox for 'Kontrola doraźna' is unchecked. Under the 'Rejestry VAT' section, four checkboxes are checked: 'Zakupy', 'Sprzedaż krajowa', 'Transakcje pozostałe', and 'Sprzedaż zagraniczna'. At the bottom, there are three buttons: 'Historia' (highlighted with a blue border), 'Nowy JPK' (with a green checkmark icon), and 'Anuluj' (with a red X icon).

The right window, titled 'HISTORIA JPK', displays a table of JPK records. The table has three columns: 'Typ', 'Data i czas wysłania', and 'Data i cz'. A single record is visible, with 'Typ' set to 'JPK-VAT' and 'Data i czas wysłania' set to '14-09-2016 15:04:47'. The window includes a toolbar with various icons and a 'Zamknij' button.

Typ	Data i czas wysłania	Data i cz
JPK-VAT	14-09-2016 15:04:47	

JPK – podpis i historia analogicznie jak dla e-deklaracji, ale...

Zawartość dokumentu	Zawartość wybranego elementu	Dokument
<ul style="list-style-type: none">▼ #document<ul style="list-style-type: none">> · InitUpload	<pre><?xml version="1.0" encoding="UTF-16"?> <InitUpload xmlns="http://e-dokumenty.mf.gov.pl"> <DocumentType>JPK</DocumentType> <Version>01.02.01.20160617</Version> <EncryptionKey algorithm="RSA" mode="ECB" padding="PKCS#1" encoding="Base64">p0r4g8B287pO2l1kp0JrBSJz52P1hMD3zeJ Uvd1Uf0b2k7K18DnWSNRAtRh4NIV1IObWGRnJ2nW +KbKoMjC2duwx1s5WeVjE56qRbJz8YejbY1vKkLe fhlxUekmYR/5 9wmDV8zReo/fj8/wedVQXNWieY0NF3tvXk2kYwQ/t4t9IDMJpAOy E +K06Y6ytQ/kBvKSdy5yuQ9+Ftjx5EoV3Roor1nxV2UMXvaRgws/</pre>	
<input type="button" value="Pokaż plik metadanych JPK w przeglądarce"/>	<input type="button" value="Pokaż dane JPK"/> <input type="button" value="w przeglądarce"/> <input type="button" value="w edytorze"/> <input type="button" value="sumy kolumn"/>	
<p>Certyfikat do podpisu dokumentu</p> <p>Wybierz certyfikat do podpisu <input type="text"/></p> <p>Wydany dla <input type="text"/></p> <p>Wydany przez <input type="text"/></p> <p>Ważny od <input type="text"/> do <input type="text"/></p> <p><input type="checkbox"/> Stan wysyłki dokumentu</p>	<p>PIN użytkownika <input type="text"/></p> <p><input type="button" value="1. Podpisz dokument"/></p> <p>Podpisał <input type="text"/></p>	

R2fkPRO v.10



- Księgi rachunkowe

ul. Jesionowa 23-25
50-504 Wrocław

tel. 713 828 700
fax. 713 828 705

www.reset2.pl
biuro@reset2.pl

Co mamy; co powinniśmy mieć i jak to zrobić...

opis konta	typ konta		kod zespołu	opis zespołu	kod kategorii
nazwa konta	z opcją "lub"		0/1/2/3/4/5/6/7/8	wg faq jpk v2 opis ogólny	wg faq jpk v2 konto syntetyczne
	bilansowe/pozabilansowe/ wynikowe/rozliczeniowe		9 - trudno powiedzieć można dodać	opcje: 1. stworzyć bibliotekę edytowalną przypisaną do grup kont (0..8) 2. na sztywno przypisać jedynie słuszne nasze nazwy dla grup kont 3. propozycja : opis dodawany na poziomie ustawień kont - wprowadzamy opis dla grupy; przypisanie do danego konta automatem na poziom plankont	wypełniać dla kont syntetycznych i analitycznych
				Propozycja 3- najlepsza	
	wymaga zaznaczeń - dorobić chckbx narzucić odgórnie pozabilansowe są wynikowe - wszystkie 4 i 5 rozliczeniowe - narzucić pod 201/202 ale analitycznie-syntetykę zostawić bilansowe - wszystkie pozostałe				Dokonać i dodać te opisy do wydruku ZPK.
	chckboxy - wymiennie - wprowadzić na każdym koncie z osobna syntetyka - prawo zmiany analityk ale z pominięciem grupy 2				

ZOiS - zest. obrotów i sald ▾

Dziennik - ogólnie ▾

Dziennik - Ctrl ▾

Konto zapis ▾

Konto zapis Ctrl ▾

Kosmetyczne zmiany

The screenshot shows the 'PLAN KONT' window with the following configuration:

- Group: 7
- Account Number: 730
- Account Name: PRZYCH.ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW
- Account Type: Przychodowe
- Status: Analityczne
- Balance Type: Jednostronne
- Options: Bilansowe, Nie stanowi przychodu
- Notes: (empty)

Navigation tabs: Lista, Pozycja, Razem

Navigation tabs: Konto, Salda, Inne, Rachunek zysków i strat, Bilans, Przepływy

Buttons: OK, Anuluj

Status bar: Salda z dnia: 31-12-2016

Kosmetyczne zmiany?

PLAN KONT

Lista Pozycja Razem

Przegląd danych

Grupa 7

Numer konta 730

Nazwa PRZYCH.ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW

Konto Salda Inne Rachunek zysków i strat Bilans Przepływy

Status Analityczne

Rodzaj salda Jednostronne

Typ konta Bilansowe

Typ 7 Przychodowe

Nie stanowi przychodu

Uwagi

OK Anuluj

Salda z dnia: 31-08-2016

Dodatkowe definiowanie...

Ustawienia kont ×

Ogólne Podatki Rozliczenia Środki trwałe Dodatkowe Grupy

0	Majątek trwały
1	Środki pieniężne oraz krótkoterminowe aktywa finansowe
2	Rozrachunki i roszczenia
3	Materiały i towary
4	Koszty według rodzajów i ich rozliczenie
5	Koszty według typów działalności i ich rozliczenie
6	Produkty i rozliczenia międzyokresowe
7	Przychody i koszty związane z ich osiągnięciem
8	Kapitały własne, fundusze specjalne i wynik finansowy
9	Konta pozabilansowe

I na koniec coś już znanego

JPK - Księgi rachunkowe

Docelowy plik XML
C:\JPK_pokaz\Firma.10xx\JPK\KSG16.08.XML

Za okres od 01-08-2016 15 do 31-08-2016 15

Opis dziennika
Dpis dziennika jest obowiązkowy

Data przygotowania dziennika to
 Data wpisu Data wystawienia

R2fkPRO v.10



- Wyciąg bankowy

ul. Jesionowa 23-25
50-504 Wrocław

tel. 713 828 700
fax. 713 828 705

www.reset2.pl
biuro@reset2.pl

Prościzna...

JPK - Księgi rachunkowe

Docelowy plik XML
C:\JPK_pokaz\Firma.10xx\JPK\KSG16.08.XML

Za okres od 01-08-2016 15 do 31-08-2016 15

Opis dziennika
Dpis dziennika jest obowiązkowy

Data przygotowania dziennika to
 Data wpisu Data wystawienia

R2fkPRO v.10



A od stycznia 2017...

- KPiR
- Ryczałt

R2fakturyPRO v.10



- Rejestry VAT
- Faktury VAT
- Magazyn

ul. Jesionowa 23-25
50-504 Wrocław

tel. 713 828 700
fax. 713 828 705

www.reset2.pl
biuro@reset2.pl

R2fakturyPRO v.10



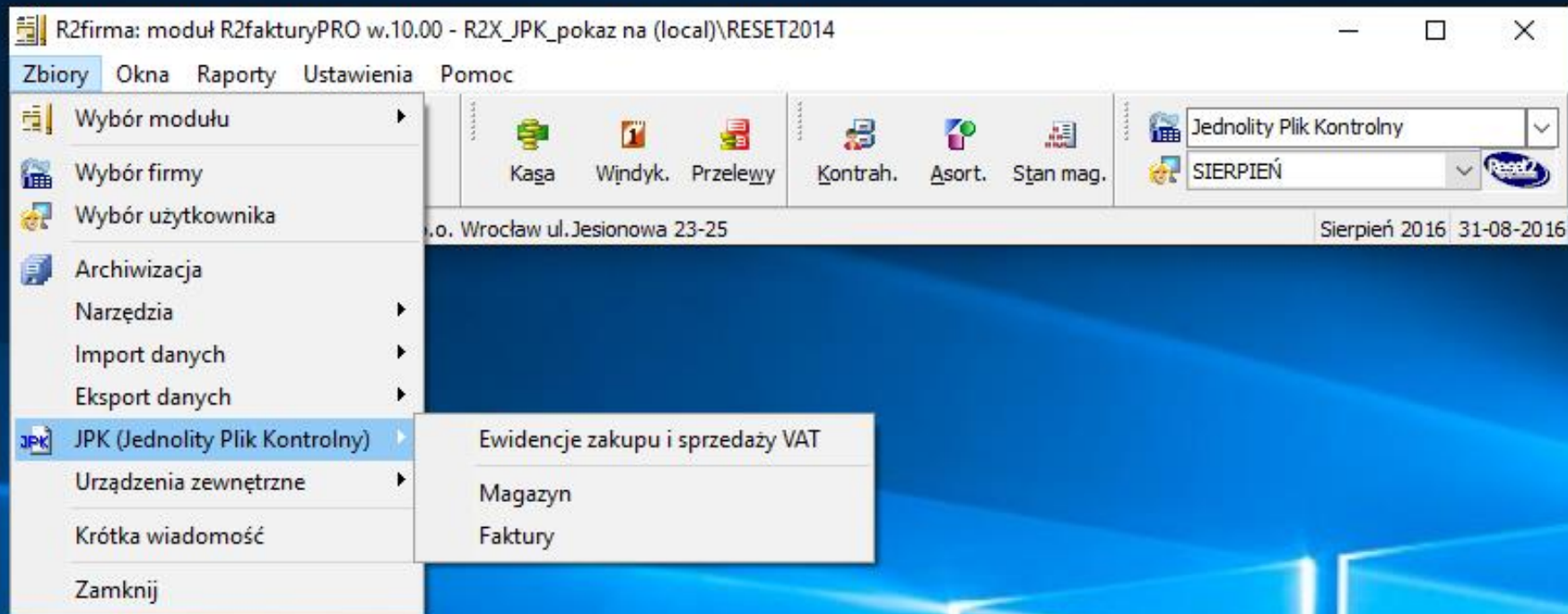
- Rejestry VAT

ul. Jesionowa 23-25
50-504 Wrocław

tel. 713 828 700
fax. 713 828 705

www.reset2.pl
biuro@reset2.pl

JPK - opcje



JPK Rejestry VAT – różnice w zakresie

The image displays two screenshots of the R2fakturyPRO software interface, illustrating the 'JPK - Ewidencje VAT' dialog box. Both screenshots show the same main window with the title 'R2firma: moduł R2fakturyPRO w.10.00 - R2X_JPK_pokaz na (local)\RESET2014' and a menu bar with 'Zbiory', 'Okna', 'Raporty', 'Ustawienia', and 'Pomoc'. The toolbar includes icons for 'PZ', 'Faktury', 'MM', 'Kasa', 'Windyk.', 'Przelewy', 'Kontrah.', 'Asort.', and 'Stan mag.'. The status bar at the bottom indicates 'Nr seryjny: 999013 Licencja: RESET2 Sp.z o.o. Wrocław ul.Jesionowa 23-25' and 'Sierpień 2016 31-08-2016'.

The first screenshot shows the 'JPK - Ewidencje VAT' dialog box with the following settings:

- Docelowy plik XML: C:\JPK_pokaz\Firma.10xx\JPK\VAT16.08.002.XML
- Za okres od: 01-08-2016 do: 31-08-2016
- Kontrola doraźna
- Rejestry VAT:
 - Zakupy
 - Sprzedaż
- Buttons: Historia, **Nowy JPK**, Anuluj

The second screenshot shows the same dialog box with different VAT register selections:

- Docelowy plik XML: C:\JPK_pokaz\Firma.10xx\JPK\VAT16.08.002.XML
- Za okres od: 01-08-2016 do: 31-08-2016
- Kontrola doraźna
- Rejestry VAT:
 - Zakupy
 - Sprzedaż krajowa
 - Transakcje pozostałe
 - Sprzedaż zagraniczna
- Buttons: Historia, **Nowy JPK**, Anuluj

ul. Jesionowa 23-25
50-504 Wrocław

tel. 713 828 700
fax. 713 828 705

www.reset2.pl
biuro@reset2.pl

R2fakturyPRO v.10



- Faktury VAT

ul. Jesionowa 23-25
50-504 Wrocław

tel. 713 828 700
fax. 713 828 705

www.reset2.pl
biuro@reset2.pl

JPK – „Diabeł tkwi w szczegółach”

11	<p>Pola P_16 do P_103 włącznie - na checkboxy/comba - opcje do zaznaczenia, najlepiej na dość pustej zakładce stawki vat</p> <p>combo z wyborem opcji i wtedy - jeśli zachodzi taka potrzeba - dostawiać pola na kwoty/opis/dodatkowe informacje</p>		
12	<p>Opcje combo + uszczegółowienie:</p> <ul style="list-style-type: none">- metoda kasowa- samofakturowanie- sprzedaż zwolniona: 19A/B/C- art. 106c: 20A/B- w imieniu podatnika: 21A/B/C- nabycie środków transportu: 22A/B/C- marża: 106E_2/3/3A- korekta zbiorcza- zaliczka: zapłata/podatek wg wzoru		
13			
14			
15			

Navigation: < > **Faktura - ogólne** | Faktury - ctrl | Faktura - wiersz | faktura - wiersz - ctrl

FAKTURY

Lista Pozycja Razem

Przegląd danych

Rodzaj dokumentu: Faktura
 Typ: Zwykła

Nabywca: Odbiorca 1, 111111112
 Odbiorca 1, ul. Polna 21, 50-001 Wrocław

Numer: 1 1/16
 Data wystawienia: 01-08-2016
 Data sprzedaży: 01-08-2016
 Waluta: PLN
 Waluta cen: PLN

Pozycje WZ Płatności Stawki VAT Inne Uwagi Notatki Korekty FK JPK

Marża: Okres korekty:

Samofakturowanie
 Metoda kasowa
 Drugi podatek art. 135

Pojazd:
 Data dop.:
 Przebieg:
 Liczba godzin:

Zwolnienie na podstawie:

Organ egzekucyjny lub komornik:
 Nazwa:
 Adres:

Przedstawiciel podatkowy:
 NIP:
 Nazwa:
 Adres:

Pozycje Rabat: 0 %

Zaksięgowany

JPK – przygotowanie...

JPK - Faktury

Docelowy plik XML
C:\JPK pokaz\Firma.10xx\JPK\FAK16.08.XML

Za okres od 01-08-2016 do 31-08-2016

Wg daty

wystawienia sprzedaży

Historia Nowy JPK Anuluj

R2fakturyPRO v.10



- Magazyn


ul. Jesionowa 23-25
50-504 Wrocław

tel. 713 828 700
fax. 713 828 705

www.reset2.pl
biuro@reset2.pl

JPK – wysyłka

JPK - Magazyn ✕

Docelowy plik XML
C:\JPK_pokaz\Firma.10xx\JPK\MAG16.08.XML 

Za okres od 01-08-2016 do 31-08-2016

Magazyn ✕ ▾

JPK w praktyce

JPK:

I jeszcze słów kilka...

JPK – gdzie szukać informacji

www.mf.gov.pl/kontrola-skarbowa/dzialalnosc/jednolity-plik-kontrolny

Ministerstwo Finansów • Działalność • Jednolity Plik Kontrolny

Akty prawne

Podstawowe informacje

Źródło: Departament Kontroli Skarbowej

[Czytaj więcej »](#)

Zadania i kompetencje

Działalność kontrolna

Struktury JPK

Źródło: Departament Kontroli Skarbowej

[Czytaj więcej »](#)

Współpraca z OLAF

GIKS jako instytucja audytowa

GIKS jako organ certyfikujący

Aplikacja kliencka do wysyłania plików JPK

Źródło: Ministerstwo Finansów

[Czytaj więcej »](#)

Strategia

Kodeks etyki

JPK a podmioty niebędące przedsiębiorcami – interpretacja ogólna

Źródło: Ministerstwo Finansów

[Czytaj więcej »](#)

Jednolity Plik Kontrolny

Specyfikacja interfejsów usług Jednolitego Pliku Kontrolnego

Źródło: Ministerstwo Finansów

[Czytaj więcej »](#)

Często zadawane pytania

Źródło: Ministerstwo Finansów

[Czytaj więcej »](#)

ul. Jesionowa 23-25
50-504 Wrocław

tel. 713 828 700
fax. 713 828 705

www.reset2.pl
biuro@reset2.pl

JPK – gdzie szukać informacji

www.reset2.pl/forum/viewtopic.php

JPK - Jednolity Plik Kontrolny - rejestry VAT

 nowy temat

 odpowiedz

Forum www.reset2.pl Strona Główna -> FAQ - często zadawane pytania (R2fk, R2księga, R2środki)

[Zobacz poprzedni temat](#) :: [Zobacz następny temat](#)

Autor

Wiadomość

slawek



Dołączył: 03 Mar 2008
Posty: 398
Skąd: RESET2 Sp. z o.o.

Wysłany: **Wto, 16 Sierpień 2016 13:45** Temat postu: JPK - Jednolity Plik Kontrolny - rejestry VAT

 cytuj

Okres lipiec 2016 to pierwszy miesiąc za który niektórzy Podatnicy zobowiązani będą złożyć do Urzędów Skarbowych swoje rejestry sprzedaży oraz rejestry zakupów VAT w formie elektronicznej w postaci JPK - Jednolitego Pliku Kontrolnego.

Poniżej prezentujemy krótki poradnik - jak radzić sobie z JPK - Jednolitym Plikiem Kontrolnym - rejestry VAT:

Czy mnie to dotyczy?

Niestety, tak. Każdy Podatnik prędzej czy później będzie musiał przekazywać rejestry VAT do Urzędu Skarbowego.

Czy dotyczy mnie to już teraz?

Najprawdopodobniej nie.

Za okres lipcowy **zobowiązane** do wysyłki rejestrów VAT w formie JPK są **duże przedsiębiorstwa**.

Czy jestem dużym przedsiębiorstwem?

Wielkość firmy definiują przepisy ustawy o swobodzie działalności gospodarczej. W skrócie - dla JPK znaczenie mają dwa parametry - zatrudnienie (**powyżej 250 osób**) lub obrót (**powyżej 50 mln EUR**). Przekroczenie jednego z parametrów oznaczać może przejście do grupy dużych przedsiębiorstw i tym samym obowiązek składania JPK od lipca 2016.

Kiedy w takim razie czeka mnie JPK?

Pomocna może okazać się poniższa tabelka

Ilość pracowników

Roczny obrót

Rejestry VAT

JPK - kontrola US

Kopalnia wiedzy – struktury JPK

```
</xsd:sequence>
<xsd:sequence minOccurs="0">
  <xsd:annotation>
    <xsd:documentation>W przypadku gdy przedmiotem wewnątrzspółnotowej dostawy są
    nowe środki transportu należy podać datę dopuszczenia nowego środka transportu do użytku oraz:
    A) przebieg pojazdu - w przypadku pojazdów lądowych, o których mowa w art. 2 pkt 10 lit. a ustawy
    B) liczbę godzin roboczych używania nowego środka transportu - w przypadku jednostek
    pływających, o których mowa w art. 2 pkt 10 lit. b ustawy , oraz statków powietrznych, o których
    mowa w art. 2 pkt 10 lit. c ustawy</xsd:documentation>
  </xsd:annotation>
  <xsd:element name="P_22A" type="etd:TData">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation>Data dopuszczenia nowego środka transportu do
      użytku</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
  </xsd:element>
  <xsd:element name="P_22B" type="tns:TZnakowyJPK" minOccurs="0">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation>Przebieg pojazdu - w przypadku pojazdów lądowych, o których
      mowa w art. 2 pkt 10 lit. a ustawy</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
  </xsd:element>
  <xsd:element name="P_22C" type="tns:TZnakowyJPK" minOccurs="0">
    <xsd:annotation>
      <xsd:documentation>Liczba godzin roboczych używania nowego środka transportu - w
      przypadku jednostek pływających, o których mowa w art. 2 pkt 10 lit. b, oraz statków powietrznych,
      o których mowa w art. 2 pkt 10 lit. c ustawy</xsd:documentation>
    </xsd:annotation>
  </xsd:element>
</xsd:sequence>
<xsd:element name="P_23" type="xsd:boolean" default="false">
```

A tak na poważnie...

ewidencjaVATzakup.xlsx - Excel

Plik Narzędzia główne Wstawianie Układ strony Formuły Dane Recenzja Widok **Deweloper** Powiedz mi, co chcesz zrobić...

Visual Basic Makra Zarejestruj makro Użyj odwołań względnych Bezpieczeństwo makr Kod

Dodatki Dodatki programu Excel Dodatki COM Wstaw Tryb projektowania

Właściwości Wyświetl kod Uruchom okno dialogowe

Źródło Właściwości mapy Pakiety rozszerzeń Odśwież dane XML Importuj Eksportuj

A9

Lp	Data	Nr dokumentu	Dane kontrahenta	Wartość brutto	Pozostałe nabycia netto	Pozostałe nabycia VAT	Nabycia środków trwałych netto	Nabycia środków trwałych VAT	Korekta podatku naliczonego od nabycia środków trwałych K_46	Korekta podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 1 ustawy K_48	
1											
2	1	15.08.2016	256/2016	Dostawca 1	2342,66	1998,00	344,66				
3	2	17.08.2016	16/KK/2016	Dostawca zagraniczny 1	736,77	599,00	137,77				
4	3	31.08.2016	36212016	Dostawca zagraniczny 1	9840,00		8000,00	1840,00			
5	4	01.02.2012	11/2012	Dostawca 1	0,00				-1000,00		
6											
7				Razem:	12919,43	2597,00	482,43	8000,00	1840,00	-1000,00	0,00

Jak bardzo się bać JPK?

- Fiskus ma prawo wymierzyć karę porządkową do 2,8 tys. zł – mówi adwokat Piotr Świniarski. – Może też nałożyć grzywnę z kodeksu karnego skarbowego.

- Maksymalna wysokość potencjalnej grzywny za niezłożenie ewidencji VAT w formacie JPK może wynieść nawet około 3 mln zł – tłumaczy Przemysław Grzanka, starszy konsultant w dziale prawnopodatkowym PwC. – W razie wykazania nieprawdziwych danych około 6 mln zł.

Piotr Świniarski dodaje, że jeśli brak JPK zostanie uznany za udaremnianie czynności kontrolnych, grzywna może wynieść aż 17,7 mln zł.

- Jest też ryzyko, że nieprzekazanie ewidencji spowoduje urzędników do dokładnego sprawdzenia, co się dzieje w firmie – podkreśla Świniarski.

Źródło: <http://www.rp.pl/VAT/308299924-Pierwsze-e-rejestry-VAT-juz-w-rekach-fiskusa.html#ap-1>

Z drugiej strony...

2. Z wstępnych analiz wynika, iż zakres prac niezbędnych do wdrożenia JPK jest bardzo duży, szczególnie, jeśli wymaga on zmian w wielu systemach. W przypadku dużych podatników, dostosowanie się do nowych wymogów sprawozdawczych, z pewnością zajmie o wiele więcej czasu niż byłoby to niezbędne w przypadku mniejszych podatników. Wynika to ze skali prowadzonych operacji. Dlatego wskazane byłoby przesunięcie daty wprowadzenia obowiązku raportowania w postaci JPK.

Zakres niezbędnych zmian jest duży, ale przewidziane zostało odpowiednio długie *vacatio legis*. Nie jest planowane przesunięcie daty wprowadzenia obowiązku raportowania w postaci JPK.

ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW¹⁾

z dnia 24 sierpnia 2016 r.

w sprawie przedłużenia terminu przekazywania informacji, o której mowa w art. 82 § 1b Ordynacji podatkowej

Na podstawie art. 50 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r. poz. 613, z późn. zm.²⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedłuża się do dnia 31 stycznia 2017 r. termin przekazywania informacji, o której mowa w art. 82 § 1b ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa:

... można mieć pewne wątpliwości ...

9. Czy zgodnie z założeniami podatnicy będą musieli generować jeden plik JPK w formie zbiorczej, czy też dopuszczalna jest przez MF możliwość utworzenia z każdego systemu wykorzystywanego do ewidencji zdarzeń w ramach prowadzenia działalności gospodarczej pliku JPK i przekazywania wówczas żądanych danych w formie wielu plików?

Możliwe będzie utworzenie z każdego systemu wykorzystywanego do ewidencji zdarzeń w ramach prowadzenia działalności gospodarczej, pliku JPK i przekazanie żądanych danych w formie wielu plików.

4. Czy dostosowanie zdarzeń (ujęcie/wyłączenie odpowiednich faktur) kwalifikujących się do rozliczenia podatku VAT w danym okresie rozliczeniowym, wygenerowanych pierwotnie w systemie SAP, może być przeprowadzone np. w programie Excell (poprzez utworzenie rejestru zgodnego z wymogami art. 109 ust. 3 ustawy o VAT)?

Tak – pod warunkiem, że potem z pliku arkusza Excel wytworzony zostanie dodatkowy plik JPK_VAT, który zostanie połączony w całość z plikiem JPK_VAT z systemu SAP.

... czy gdzieś nie wdarł się chaos ...

39. Czy plik „Faktury VAT” dotyczy wyłącznie sprzedażowych faktur VAT? Czy należy przyjąć, że w omawianym pliku nie będą raportowane następujące rodzaje dokumentów:

i) faktury zakupowe;

ii) paragony fiskalne;

Opiniowana struktura dla faktur obejmowała zarówno faktury sprzedaży, jak i zakupu. W wyniku konsultacji struktura została zmodyfikowana w celu uwzględnienia również faktur korygujących i zaliczkowych. Struktura dla faktur nie obejmuje paragonów i dokumentów księgowych sporządzanych w celu zaksięgowania kwot podatku należnego. Dla tych dowodów zostaną opracowane odrębne struktury.

18. Czy w strukturze JPK_FA muszą być ujmowane faktury zakupowe?

Zgodnie z komunikatem zamieszczonym na stronie Ministerstwa Finansów podmioty, które prowadzą księgi podatkowe przy użyciu programów komputerowych, nie będą miały obowiązku przesyłania faktur VAT dokumentujących zakup w formacie JPK.

Wprowadzono rozwiązanie alternatywne. 1 stycznia 2017 r. wejdzie w życie nowelizacja ustawy o podatku od towarów i usług, która rozszerzy zakres danych zawartych w ewidencji prowadzonej dla celów podatku VAT, przesyłanych w formacie JPK (NIP). W związku z tym nie będzie potrzeby przekazywania do organu podatkowego faktur zakupu w formacie JPK.

The logo for 'Reset2 oprogramowanie' is centered on a blue background with abstract, flowing shapes. The word 'Reset2' is written in a large, white, rounded font, and 'oprogramowanie' is written below it in a smaller, white, sans-serif font. The entire logo is contained within a dark blue oval shape.

Reset2

oprogramowanie

DZIĘKUJEMY