

JPK.guru Creator (generowanie JPK) Instrukcja Użytkownika



Wersja: 2017-09-28
Przygotował: Adam Adamowicz

Spis treści

1	WSTĘP	3
2	INSTALACJA I WYMAGANIA	4
3	PIERWSZE URUCHOMIENIE PROGRAMU	5
4	PRZYGOTOWANIE PLIK JPK	6
5	STRUKTURA PLIKÓW EXCEL	14
5.1	KSIĘGI RACHUNKOWE – JPK_KR.....	14
5.2	WYCIĄG BANKOWY – JPK_WB	14
5.3	MAGAZYN – JPK_MAG	14
5.4	EWIDENCJA ZAKUPU I SPRZEDAŻY VAT – JPK_VAT	15
5.5	FAKTURY VAT – JPK_FA	15

1 Wstęp

Jednolity Plik Kontrolny (w skrócie JPK) jest standardem definiującym postać danych przekazywanych organom podatkowym i kontroli skarbowej podczas czynności sprawdzających, kontroli podatkowych, postępowania podatkowego i kontrolnego.

Dane przekazywane są w postaci plików XML o ściśle zdefiniowanej strukturze – ze względu na poziom jej skomplikowania ręczne przygotowanie pliku z posiadanych danych jest prawie niemożliwe.

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
- <JPK xmlns="http://jpk.mf.gov.pl/wzor/2016/03/09/03095/">
  - <Naglowek>
    <KodFormularza wersjaSchemy="1-0" kodSystemowy="JPK_FA (1)">JPK_FA</KodFormularza>
    <WariantFormularza>1</WariantFormularza>
    <CelZlozenia>1</CelZlozenia>
    <DataWytworzeniaJPK>1900-01-01T01:01:01+01:00</DataWytworzeniaJPK>
    <DataOd>1900-01-01</DataOd>
    <DataDo>1900-01-01</DataDo>
    <DomyslnyKodWaluty>AED</DomyslnyKodWaluty>
    <KodUrzedu>0202</KodUrzedu>
  </Naglowek>
  - <Podmiot1>
    - <IdentyfikatorPodmiotu>
      <NIP xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedzinowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">NIP1</NIP>
      <PelnaNazwa
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedzinowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</PelnaNazwa>
      <REGON
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedzinowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">REGON1</REGON>
    </IdentyfikatorPodmiotu>
    - <AdresPodmiotu>
      <KodKraju
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedzinowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">PL</KodKraju>
      <Wojewodztwo
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedzinowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</Wojewodztwo>
      <Powiat
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedzinowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</Powiat>
      <Gmina
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedzinowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</Gmina>
      <Ulica xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedzinowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</Ulica>
      <NrDomu
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedzinowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</NrDomu>
      <NrLokalu
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedzinowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</NrLokalu>
      <Miejscowosc
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedzinowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</Miejscowosc>
      <KodPocztowy
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedzinowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</KodPocztowy>
      <Poczta
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedzinowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</Poczta>
    </AdresPodmiotu>
  </Podmiot1>
</JPK>
```

Rozwiązaniem jest narzędzie JPK.guru Creator, które pozwala na przygotowanie danych w prostym w obsłudze arkuszu Excela i jego konwersję do formatu spełniającego wymagania JPK. Dodatkowo aplikacja weryfikuje techniczną poprawność danych (m.in. czy daty i kwoty zapisane są w prawidłowym formacie).

2 Instalacja i wymagania

Program JPK.guru Creator wymaga do pracy:

- .Net Framework w wersji przynajmniej 4.0
- Microsoft Excel 2007 lub nowszy
- Windows 7 lub nowszy

Program dostarczany jest w wersji przenośnej w dwóch formach:

- w wersji spakowanej do archiwum .zip, którą wystarczy wypakować do wybranego folderu
- w wersji z instalatorem, która może sama utworzyć skróty w menu start i pulpicie, wymaga ona uprawnień administratora na komputerze użytkownika.

Program JPK.guru Creator obsługuje dane z następujących obszarów:

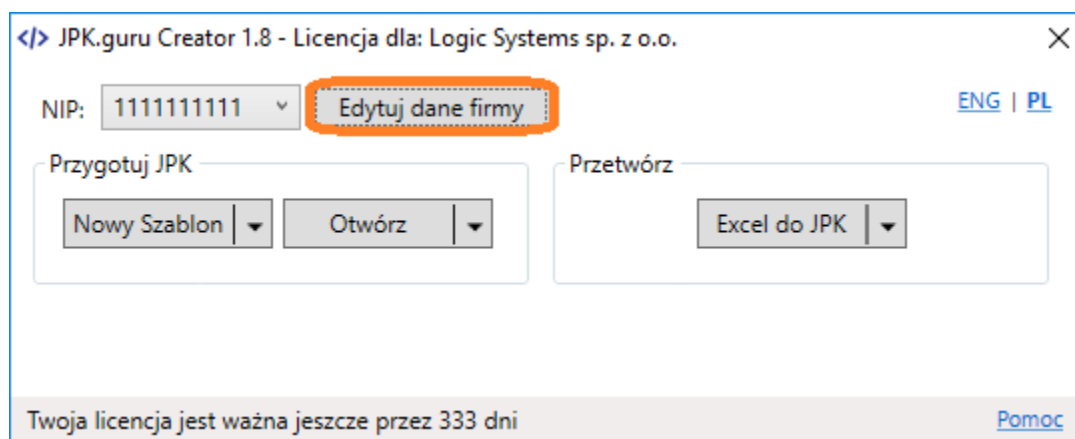
- Księgi rachunkowe,
- Wyciągi bankowe,
- Magazyn (przyjęcia, wydania na zewnątrz, rozchód wewnętrzny, przesunięcia międzymagazynowe),
- Ewidencja zakupu i sprzedaży VAT,
- Faktury VAT,
- Księga przychodów i rozchodów,
- Ewidencja przychodów.

Wersja programu 1.8 obsługuje pliki JPK zgodne ze specyfikacją opublikowaną dnia 01.02.2017 przez Ministerstwo Finansów. Specyfikacja dostępna jest na stronie Ministerstwa.

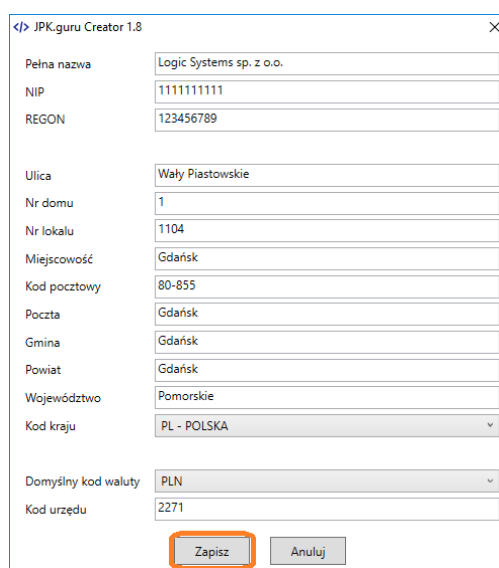
3 Pierwsze uruchomienie programu

Po pierwszym uruchomieniu programu zalecane jest uzupełnienie danych firmy. Dane te będą automatycznie wstawiane do generowanych szablonów, dzięki temu użytkownik nie musi wprowadzać ich do generowanych szablonów.

W celu wprowadzanie danych firmy należy kliknąć przycisk **Edytuj dane firmy**,



oraz wprowadzić wszystkie dane w nowym oknie.



Po kliknięciu **Zapisz** dane zostaną zapamiętane. Można je w każdej chwili zmodyfikować, wystarczy ponownie kliknąć **Edytuj dane firmy**. W przypadku zakupu programu do obsługi większej ilości NIP-ów, najpierw w programie, w polu NIP należy wybrać numer podmiotu, dla którego chcemy wprowadzić lub zmodyfikować dane. Numer(y) NIP są wbudowane w program i nie ma możliwości ich zmiany.

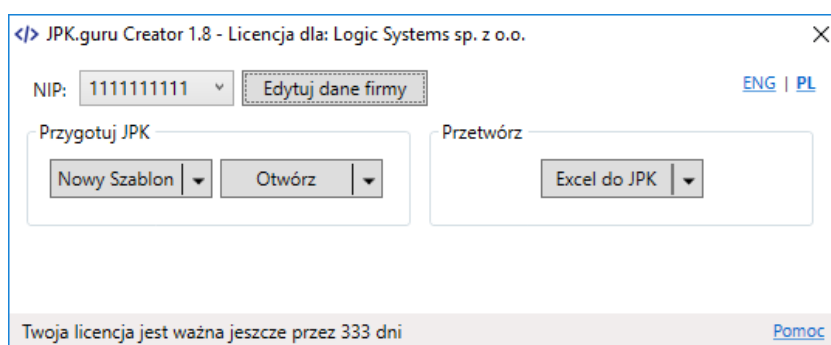
4 Przygotowanie pliku JPK

W przypadku obsługi większej ilości NIP-ów w pierwszej kolejności należy wybrać NIP podmiotu, dla którego przygotowywany jest plik JPK.

Szablon służy do przygotowania pliku programu Microsoft Excel (.xlsx) dostosowanego do struktury pliku JPK.

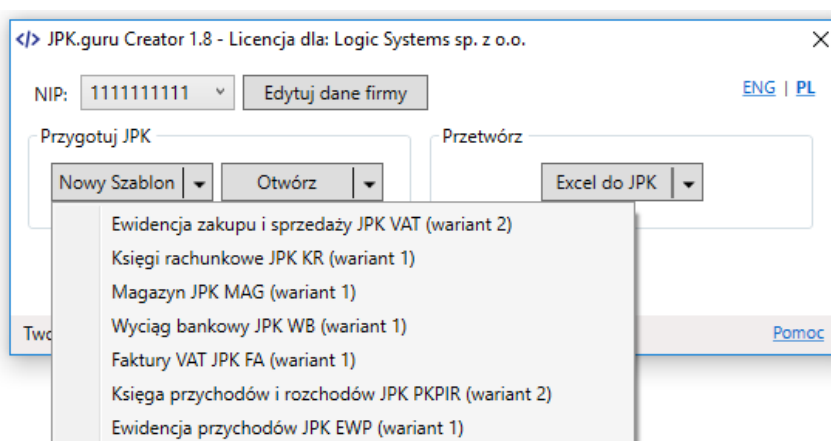
Przygotowanie szablonu

Aby przygotować szablon, w pierwszym kroku należy uruchomić program JPK.guru Creator przy pomocy skrótu w menu start lub ikony na pulpicie.



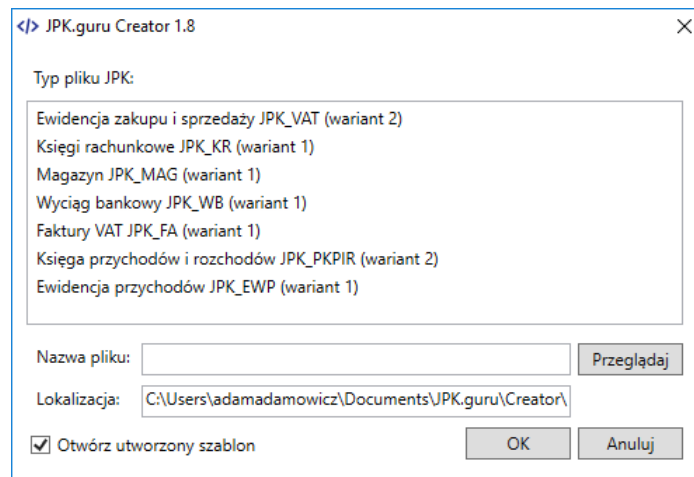
Dalej należy wybrać typ szablonu, który odpowiada typowi pliku JPK jaki chcemy wygenerować. W programie możliwe są dwa sposoby wybrania szablonu.

W pierwszym (uproszczonym), należy kliknąć symbol rozwinięcia listy (skierowany w dół trójkąt) po prawej stronie przycisku **Nowy szablon**.



Następnie wybieramy lokalizację na dysku oraz klikamy przycisk **Zapisz**. Spowoduje to utworzenie pliku MS Excel we wskazanej lokalizacji. Dodatkowo program automatycznie otworzy świeżo wygenerowany szablon.

Alternatywnie możemy kliknąć w przycisk **Nowy Szablon**, co skutkuje pokazaniem się okna, w którym dostępna będzie lista szablonów.



W oknie tym zaznaczamy interesujący nas szablon oraz wskazujemy lokalizację, w jakiej chcemy zapisać nowy plik Excel. W celu zmiany lokalizacji należy kliknąć **Przeglądaj**, wskazać lokalizację na dysku oraz kliknąć **Zapisz**.

Dodatkowo możemy zdecydować, czy otworzy się od razu nowo utworzony szablon poprzez pole wyboru. Jak już mamy wszystko wybrane klikamy **OK**, co spowoduje zapisanie szablonu na dysku.

Wprowadzenie danych

Do tak przygotowanego szablonu możemy zacząć wprowadzać dane. W pierwszej zakładce (dla każdego szablonu jest to **Nagłówek**) wprowadzamy podstawowe informacje. W przypadku wypełnienia danych firmy w programie, część z danych będzie już wypełniona.

Kolejne arkusze (ich liczba różni się w zależności od typu pliku JPK dla którego przygotowujemy dane) zawierają strukturę tabelaryczną przygotowaną do wprowadzenia danych.

Ostatni arkusz stanowią statusy kontrolne danych. Arkusz ten różni się w zależności od typu JPK. Najważniejszą informacją na arkuszu jest ilość błędów w arkuszach z danymi oraz treść błędów z arkusza **Nagłówek**.

Wszystkie arkusze zostały szczegółowo opisane w punkcie 5.

Poniżej znajduje się instrukcja wprowadzania danych do szablonu JPK VAT.

	A	B	C	D	E	F	G
1	JPK_VAT						
2							
3							
4	Data wytworzenia JPK						
5	Kod formularza	JPK_VAT		Pełna nazwa	Logic Systems sp. z o.o.		
6	Kod systemowy	JPK_VAT (2)		NIP	1111111111		
7	Wersja schemy	1-0		REGON	123456789		
8	Wariant formularza	2		REGON	123456789		
9				Ulica	Waty Piastowskie		
10	Cel złożenia			Nr domu	1		
11				Nr lokalu	1104		
12	Data od			Miejscowość	Gdańsk		
13	Data do			Kod pocztowy	80-855		
14				Pocztownia	Gdańsk		
15	Domyślny kod waluty	PLN		Gmina	Gdańsk		
16				Województwo	Pomorskie		
17	Kod urzędu	2271		Państwo	PL		
18							
19							
20	Pola uzupełniane przez JPK.guru						
21	Pola obowiązkowe						
22	Pola opcjonalne						

Jak widzimy na powyższym ekranie dane takie jak: Pełna nazwa, Adres firmy zostały automatycznie wypełnione danymi wpisanymi wcześniej w programie. Z danych, które musimy wypełnić pozostały nam: Cel złożenia (1 – złożenie po raz pierwszy, 2 – korekta JPK) oraz daty początku i końca okresu, którego dotyczy JPK. Data wytworzenia JPK zostanie wstawiona w momencie przetwarzania pliku Excel do JPK.

	A	B	C	D	E	F	G
1	JPK_VAT						
2							
3							
4	Data wytworzenia JPK						
5	Kod formularza	JPK_VAT		Pełna nazwa	Logic Systems sp. z o.o.		
6	Kod systemowy	JPK_VAT (2)		NIP	1111111111		
7	Wersja schemy	1-0		REGON	123456789		
8	Wariant formularza	2		REGON	123456789		
9				Ulica	Waty Piastowskie		
10	Cel złożenia	1		Nr domu	1		
11				Nr lokalu	1104		
12	Data od	01.08.2017		Miejscowość	Gdańsk		
13	Data do	31.08.2017		Kod pocztowy	80-855		
14				Pocztownia	Gdańsk		
15	Domyślny kod waluty	PLN		Gmina	Gdańsk		
16				Województwo	Pomorskie		
17	Kod urzędu	2271		Państwo	PL		
18							
19							
20	Pola uzupełniane przez JPK.guru						
21	Pola obowiązkowe						
22	Pola opcjonalne						

Po wprowadzeniu wszystkich wymaganych pól, możemy przejść do kolejnej zakładki: **Sprzedaż**.

W zakładce tej wprowadzamy dane dotyczące faktur ewidencji sprzedaży (faktury na podstawie których wyliczany jest podatek należny). Wygląd zakładki po wprowadzeniu przykładowych danych:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Liczba wierszy Row count	Podatek Należny Tax due							Suma K_10 Sum K_10	S
2	0	231,80							0,00	S
3										
4	Błąd Error	Lp Sprzedaży No.	Nr Kontrahenta Contractor no.	Nazwa Kontrahenta Contractor Name	Adres Kontrahenta Contractor Address	Dowód Sprzedaży Proof of sale	Data Wystawienia Date of issue	Data Sprzedaży Date of sale	K_10	K
5			1111111111	KKKKKKKKKK	AAAAAAA	111/2017	03.01.2017	03.01.2017	0,00	
6			2222222222	LLLLLLLLLL	BBBBBBB	222/2017	05.01.2017	05.01.2017	0,00	
7			3333333333	MMMMMMM	CCCCCCCCCCC	333/2017	07.01.2017	07.01.2017	0,00	
8			4444444444	NNNNNNNN	DDDDDDD	444/2017	09.01.2017	09.01.2017	0,00	
9			5555555555	OOOOOOO	EEEEEEEEEE	555/2017	11.01.2017	11.01.2017	0,00	
10			6666666666	PPPPPPPP	FFFFFFF	666/2017	13.01.2017	13.01.2017	0,00	
11			7777777777	RRRRRRR	GGGGG	777/2017	15.01.2017	15.01.2017	0,00	
12			8888888888	SSSSSSS	HHHHHHHHH	888/2017	17.01.2017	17.01.2017	0,00	
13			99999999	TTTTTTTTT	IIIIIIII	999/2017	19.01.2017	19.01.2017	0,00	
14			12345678	UUUUUUU	JJJJJJJJJJJ	101010/2017	21.01.2017	21.01.2017	0,00	
15										
16										

Pola oznaczone kolorem szarym są uzupełniane automatycznie, kolumna **Lp. Sprzedaży** zostanie automatycznie uzupełnione w momencie przetwarzania danych przez program.

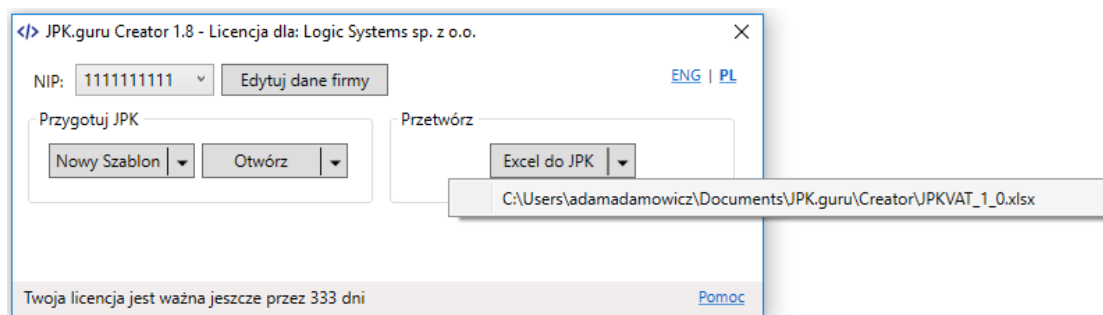
W taki Sam sposób wstawiamy dane do zakładki **Zakup**.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Liczba wierszy Row count	Podatek Naliczony Input tax							Suma K_43 Sum K_43	S
2	0	129,22							0,00	S
3										
4	Błąd Error	Lp Zakupu Purchase no.	Nr Dostawcy Supplier no.	Nazwa Dostawcy Supplier Name	Adres Dostawcy Supplier Address	Dowód Zakupu Proof of purchase	Data Zakupu Date of purchase	Data Wpływu Date of impact	K_43	K
5			TREWQ	ZZZZZ	ZZZZZ	100/2017	05.01.2017	05.01.2017	0,00	
6			UYTREW	YYYYYYY	YYYYYYY	200/2017	07.01.2017	07.01.2017	0,00	
7			KJHGFD	XXXXXXXXX	XXXXXXXXX	300/2017	09.01.2017	09.01.2017	0,00	
8			LKJHGFD	WWWWWWWWW	WWWWWWWWW	400/2017	11.01.2017	11.01.2017	0,00	
9			LKJHGDEE	VVVVVVVV	VVVVVVVV	500/2017	13.01.2017	13.01.2017	0,00	
10			IUYTGV C	UUUUUUUU	UUUUUUUU	600/2017	15.01.2017	15.01.2017	0,00	
11			POIUYTRFCV	TTTTTTTTTT	TTTTTTTTTT	700/2017	17.01.2017	17.01.2017	0,00	
12										
13										

Tak przygotowane arkusze gotowe są do przetworzenia do pliku JPK, w tym celu zapisujemy i zamykamy plik Excel.

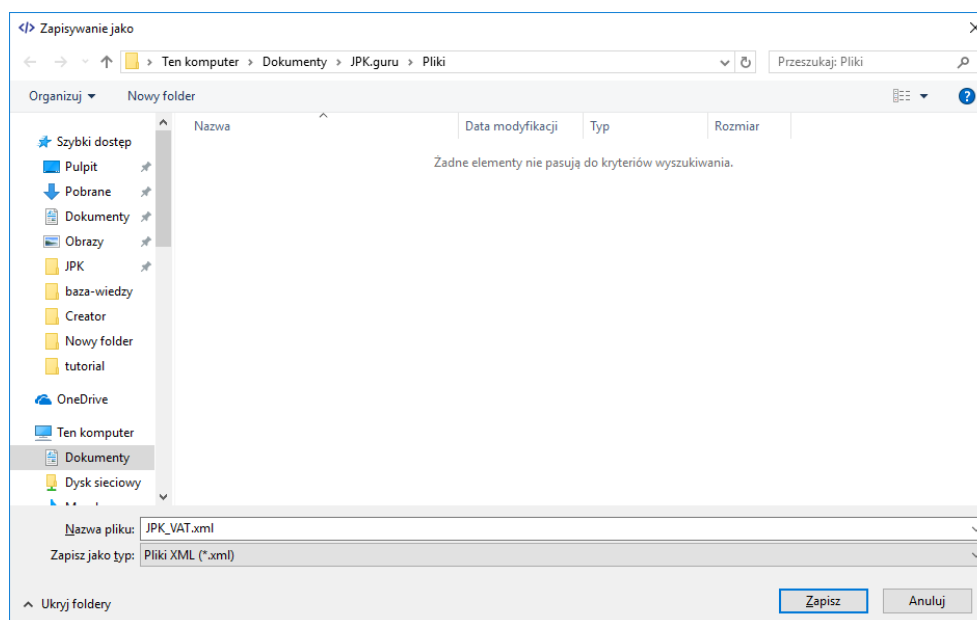
Generowanie pliku JPK

Wracamy do programu JPK.guru Creator, na którym klikamy w przycisk **Excel do JPK**. Podobnie jak przy przygotowywaniu szablonu możemy skorzystać z uproszczonej ścieżki poprzez kliknięcie w symbol rozwinięcia listy (skierowany w dół trójkąt). Spowoduje to pokazanie się listy 5 ostatnich otwieranych, przetwarzanych plików (czyli pliki które otworzyliśmy klikając w przycisk **Otwórz** lub przetworzyliśmy przy użyciu przycisku **Excel do JPK**).

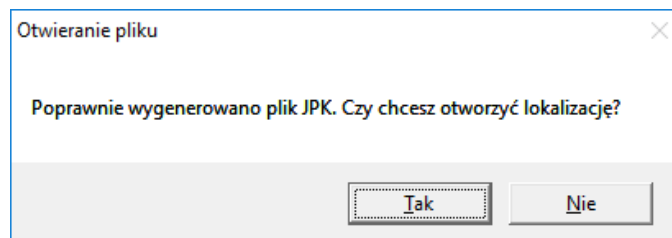


W przypadku, gdyby naszego pliku nie było na liście klikamy w przycisk **Excel do JPK**, dzięki któremu będziemy mogli wybrać plik zapisany na dysku.

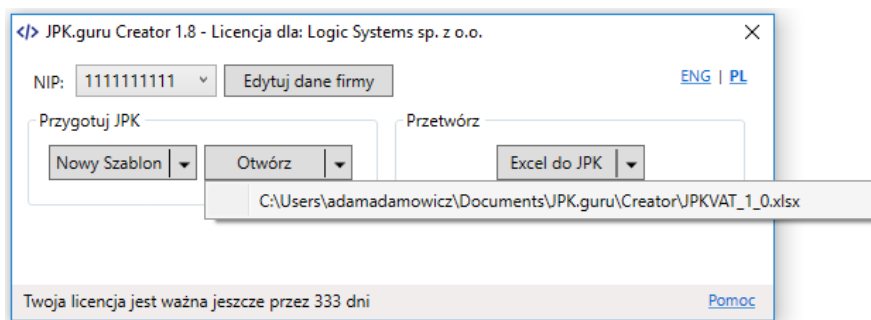
Jeżeli wprowadzone dane będą poprawne pokaże się okno, w którym należy wskazać lokalizację oraz nazwę pliku JPK.



Po wskazaniu lokalizacji klikamy przycisk **Zapisz**, po czym program zapyta, czy chcemy otworzyć lokalizację, w której zapisany został plik JPK.



Po wygenerowaniu pliku JPK, zalecane jest sprawdzenie statusu danych w pliku Excel. W tym celu otwieramy plik z wykorzystaniem przyciska **Otwórz** (tak samo jak wcześniej możemy skorzystać z listy, która pokazuje się po kliknięciu w symbol rozwijania listy).

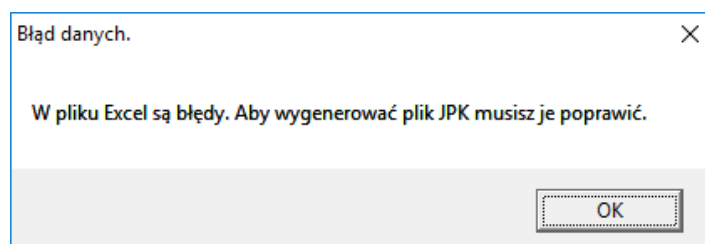


W pliku Excel przechodzimy do zakładki **Walidacja**, gdzie sprawdzamy statusy danych.

	A	B	C	D
1	Błędy	Treść błędu	Ilość błędów w tabeli	
2	Nagłówek			Ok
3	Podmiot			Ok
4	Sprzedaż		0	Ok
5	Sprzedaż Ctrl			Ok
6	Zakup		0	Ok
7	Zakup Ctrl			Ok
8				
9	Sprzedaż	Suma wartości z poszczególnych wierszy	Suma pobrana z sum kontrolnych JPK	Status
10	Wartości netto			
11	Stawka zw	0,00		
12	Stawka 0%	0,00		
13	Stawka 5%	0,00		
14	Stawka 8%	0,00		
15	Stawka 23%	1 007,80		
16				
17	Wartości VAT			
18	Stawka 5%	0,00		
19	Stawka 8%	0,00		
20	Stawka 23%	231,80		
21				
22	Sumy kontrolne			
23	Liczba wierszy	10	10	Ok
24	Podatek należny	231,80	231,80	Ok
25				
26	Zakup	Suma wartości z poszczególnych wierszy	Suma pobrana z sum kontrolnych JPK	Status
27	Wartości netto			
28	Środki trwałe	0,00		
29	Nabycie towarów i usług pozostałych	561,75		
30				
31	Wartości VAT			
32	Środki trwałe	0,00		
33	Nabycie towarów i usług pozostałych	129,22		
34	Korekta - środki trwałe	0,00		
35	Korekta od pozostałych nabyć	0,00		
36	Korekta, o której mowa w art. 89b ust. 1 ustawy	0,00		
37	Korekta, o której mowa w art. 89b ust. 4 ustawy	0,00		
38				
39	Sumy kontrolne			
40	Liczba wierszy	7	7	Ok
41	Podatek naliczony	129,22	129,22	Ok
42				
43	Pola wyliczone przez Excel	* Dane w arkuszu "Walidacja" oraz kolumnach "Błąd", uzupełniane są w trakcie przetwarzania pliku przez program JPK.guru		
44	Pola pobrane z pliku JPK (xml)			

Obsługa błędów w danych

Weryfikacja danych w programie JPK.guru Creator jest dwuetapowa. W pierwszym etapie sprawdzane jest czy wszystkie wymagane dane zostały uzupełnione.



W celu sprawdzenia treści błędów musimy otworzyć plik Excel. Na arkuszu **Walidacja** widzimy podsumowanie błędów.

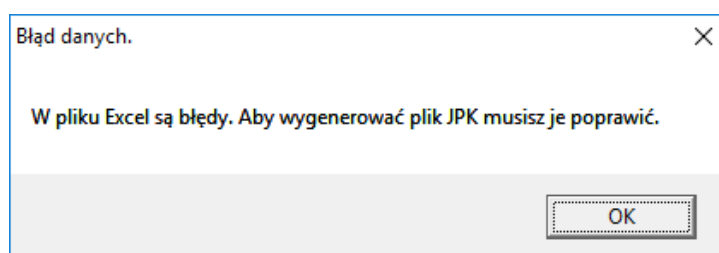
B2 Pole [Cel Zlozenia] jest wymagane.			
	A	B	C
1	Błędy	Treść błędu	Ilość błędów w tabeli
2	Nagłówek	Pole [Cel Zlozenia] jest w	Błąd
3	Podmiot		Ok
4	Sprzedaż		2 Błąd
5	Sprzedaż Ctrl		Ok
6	Zakup		1 Błąd
7	Zakup Ctrl		Ok

Treści błędów które wystąpią w danych w arkuszu **Nagłówek** pokazywane są w arkuszu **Walidacja** i tak na powyższym ekranie widzimy, że pole Cel Złożenia nie zostało uzupełnione.

W celu sprawdzenia błędów w arkuszach **Sprzedaż** oraz **Walidacja**, musimy przejść do odpowiedniego arkusza i sprawdzić treści zapisane w kolumnie Błąd.

A9 Pole [Adres Dostawcy] jest wymagane.						
	A	B	C	D	E	F
	Liczba wierszy	Podatek Naliczony				
1	Row count	Input tax				
2	7	129,22				
3						
Błąd	Lp Zakupu	Nr Dostawcy	Nazwa Dostawcy	Adres Dostawcy	Dowód Zakupu	Data Zak
Error	Purchase no.	Supplier no.	Supplier Name	Supplier Address	Proof of purchase	Date of p
		1	TREWQ	ZZZZZZ	ZZZZZZ	100/2017
		2	UYTREW	YYYYYYY	YYYYYYY	200/2017
		3	KJHGFDS	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	300/2017
		4	LKJHGFDS	WWWWWWWWWWW	WWWWWWWWWWW	400/2017
9	Pole [Adres Dos	5	LKJHGFDEEE	VVVVVVVV		500/2017
		6	IUYTGV C	UUUUUUUUU	UUUUUUUUU	600/2017
		7	POIUYTRFCV	TTTTTTTTTTTT	TTTTTTTTTTTT	700/2017

Ze względu na to, że drugi etap walidacji danych odbywa się po poprawnym przejściu pierwszego etapu możliwa jest sytuacja, że po poprawieniu wszystkich błędów (komunikaty znikają dopiero przy kolejnej próbie przetworzenia danych), ponownie może pojawić się komunikat informujący o błędach.



Otwieramy plik Excel, przechodzimy do zakładki, na której występuje błąd i sprawdzamy jego treść.

A13		Element 'http://jpk.mf.gov.pl/wzor/2016/10/26/10261/NrKontrahenta' jest nieprawidłowy. Wartość '123456789123456789123456789123456789' jest nieprawidłowa przy uwzględnieniu jego typu danych 'http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziznowe/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/TNrIdentyfikacjiPodatkowej' - Rzeczywista długość jest większa niż wartość MaxLength.							
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
Liczba wierszy	Podatek Należny							Suma K_10	
Row count	Tax due							Sum K_10	
10	231,80							0,00	
Błąd	Lp Sprzedaży	Nr Kontrahenta	Nazwa Kontrahenta	Adres Kontrahenta	Dowód Sprzedaży	Data Wystawienia	Data Sprzedaży	K_10	
Error	No.	Contractor no.	Contractor Name	Contractor Address	Proof of sale	Date of issue	Date of sale	K_10	
		1 1111111111	KKKKKKKKKK	AAAAAAA	111/2017	03.01.2017	03.01.2017	0,00	
		2 2222222222	LLLLLLLLL	BBBBBBB	222/2017	05.01.2017	05.01.2017	0,00	
		3 3333333333	MMMMMMM	CCCCCCCCC	333/2017	07.01.2017	07.01.2017	0,00	
		4 3333333333	NNNNNNNN	DDDDDDD	444/2017	09.01.2017	09.01.2017	0,00	
		5 5555555555	OOOOOOO	EEEEEEEE	555/2017	11.01.2017	11.01.2017	0,00	
		6 6666666666	PPPPPPPP	FFFFFFF	666/2017	13.01.2017	13.01.2017	0,00	
		7 7777777777	RRRRRRR	FFFFFFF	777/2017	15.01.2017	15.01.2017	0,00	
		8 8888888888	SSSSSSS	HHHHHHH	888/2017	17.01.2017	17.01.2017	0,00	
		9 123456789123456789	TTTTTTTTT	IIIIIIII	999/2017	19.01.2017	19.01.2017	0,00	
		10 12345678	UUUUUUU	JJJJJJJJJJJ	101010/2017	21.01.2017	21.01.2017	0,00	

Jak widzimy na powyższym ekranie w polu Nr Kontrahenta podaliśmy za długą wartość. Po poprawieniu wszystkich błędów wykazanych w obu etapach plik JPK zostanie wygenerowany.

5 Struktura plików Excel (szablonów)

Pliki Excel dla wszystkich obszarów posiadają arkusze **Nagłówek** i **Walidacja** oraz arkusze z danymi. Budowa pierwszych dwóch jest bardzo podobna, natomiast pozostałe arkusze dostosowane są do struktury plików JPK z danego obszaru.

Nagłówek – arkusz ten składa się z kilku sekcji. Dwie sekcje są takie same dla wszystkich szablonów, natomiast niektóre szablony mają dodatkowe sekcje unikalne dla danego obszaru. W pierwszej sekcji 'Nagłówek' znajdują się dane ogólne dotyczące wygenerowanego pliku JPK, są to między innymi informacje, takie jak *Kod formularza*, *Data utworzenia JPK*, *Data od* (początek zakresu danych), *Data do* (koniec zakresu danych). Kolejną grupą danych jest sekcja 'Podmiot', z danymi organizacji, której dany plik XML dotyczy. W grupie tej podany jest adres podmiotu oraz dane identyfikacyjne, czyli NIP, REGON oraz pełna jego nazwa.

Walidacja - w arkuszu tym wyświetlane są statusy danych. W górnej części arkusza znajdują się informacje o błędach w danych, na podstawie weryfikacji, która uruchamiana jest w momencie przetwarzania pliku Excel do JPK. Poniżej znajdują się wartości kontrolne, które różnią się dla każdego typu JPK.

5.1 Księgi rachunkowe – JPK_KR

ZOIS – składa się z jednej tabeli, w której wyświetlane są dane z zestawienia obrotów i sald. W pierwszej kolumnie - Błąd - pokazany zostanie komunikat w przypadku wystąpienia błędu.

Dziennik – składa się z tabeli, w której pokazana jest lista dzienników. Podobnie jak w arkuszu 'ZOIS' występuje tu kolumna *Błąd*. Powyżej tabeli znajdują się dodatkowo sumy kontrolne.

KontoZapis – w arkuszu tym pokazane są dane zapisów na kontach. Natomiast sama budowa jest identyczna jak struktura arkusza 'Dziennik'.

5.2 Wyciąg bankowy – JPK_WB

Nagłówek – arkusz poza standardowymi sekcjami posiada dodatkowo pole *Numer rachunku*.

Wyciąg – w skład tej części szablonu wchodzi tabela pokazująca linie wyciągu bankowego. Podobnie jak w innych szablonach w pierwszej kolumnie znajdzie się informacja z ewentualnym komunikatem błędu w danych. Nad tabelą znajdują się sumy kontrolne, czyli ilość linii wyciągu, sumy uznań oraz sumy obciążeń.

5.3 Magazyn – JPK_MAG

Nagłówek – arkusz poza standardowymi sekcjami dodatkowo posiada pole *Magazyn*.

PZ Wartość – składa się z tabeli pokazującej listę przyjęć zewnętrznych oraz pól pokazujących sumy kontrolne. W pierwszej kolumnie tabeli przedstawione są komunikaty opisujące błędy w danych, a nad tabelą podana jest informacja o ilości rekordów, w których występuje błąd. Pokazane sumy kontrolne to Liczba wartości PZ oraz Suma wartości PZ.

PZ Wiersz – budowa tego arkusza jest podobna do budowy arkusza PZ Wartość. Jediną różnicą w strukturze jest brak sum kontrolnych. Dane pokazywane w tej sekcji, to lista linii przyjęć zewnętrznych, czyli rozbić przyjęć zewnętrznych na pojedyncze materiały.

W takiej samej strukturze jak dane dla przyjęć materiałowych (PZ) znajdują się dane dla wydań zewnętrznych (WZ), rozchodu wewnętrznego (RW) oraz przesunięć między magazynowych (MM). Dane te umieszczane są odpowiednio w arkuszach WZ Wiersz, WZ Wartość, RW Wiersz, RW Wartość, MM Wiersz oraz MM Wartość.

5.4 Ewidencja zakupu i sprzedaży VAT – JPK_VAT

Sprzedaż – w górnej sekcji arkusza pokazane są sumy kontrolne, czyli liczba faktur oraz podatek naliczony. Poniżej znajduje się tabela, w której pokazana jest lista faktur sprzedaży oraz nabyć towarów i usług, dla których podmiot zobowiązany jest naliczyć podatek należny. W pierwszej kolumnie znajduje się komunikat informujący o błędzie w danych.

Zakup – dane dotyczące faktur zakupu pokazane są w strukturze takiej samej jak budowa arkusza 'Sprzedaż'.

5.5 Faktury VAT – JPK_FA

Nagłówek – arkusz poza standardowymi sekcjami dodatkowo posiada listę pokazującą stawki podatku VAT.

Faktura – arkusz składa się z tabeli zawierającej listę faktur, a komunikat o ewentualnym błędzie pokazywany jest w pierwszej kolumnie. Dodatkowo w górnej części arkusza znajdują się pola pokazujące liczbę wierszy oraz wartość faktur.

FakturaWiersz – w tej części pokazywane są faktury rozbite na poszczególne linie. Sama budowa arkusza jest taka sama jak struktura arkusza 'Faktura'.

JPK.guru

JPK.guru to rodzina oprogramowania wspierającego proces przygotowania, weryfikacji i wysyłania Jednolitego Pliku Kontrolnego do Ministerstwa Finansów.

Logic Systems

Jesteśmy dostawcą oprogramowania oraz dedykowanych aplikacji biznesowych, rozwiązań klasy business intelligence oraz usług konsultingowych dla przemysłu oraz instytucji finansowych. Naszym klientom pomagamy usprawniać swoje procesy oraz działać bardziej skutecznie.



Dane kontaktowe:

Logic Systems Sp. z o.o.

ul. Wały Piastowskie 01/1104

81-855 Gdańsk

Email: jpk@jpk.guru

Logic Systems sp. z o.o.

ul. Wały Piastowskie 1/1104, 80-855 Gdańsk

Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ, VII Wydział Gospodarczy KRS.

KRS: 0000491619, NIP: PL 583 31 63 875, REGON: 222007935.

Wysokość kapitału zakładowego (w całości wpłaconego) wynosi 20 000 zł.

www.logicsystems.com.pl