

PODRĘCZNIK UŻYTKOWNIKA APLIKACJI
FORMULARZ UPROSZCZONY

SPIS TREŚCI

1. Opis ogólny systemu informatycznego	3
Przedstawienie systemu informatycznego.....	3
2. Instrukcja użytkowania narzędzia	3
Uzyskiwanie dostępu do narzędzia	3
Wybór formularza	4
Nagłówek	5
Podmiot	7
Sprzedaż	8
Zakup	15
Deklaracja miesięczna	21
Deklaracja kwartalna.....	25
Wysyłka JPK	26
Podgląd pliku / Wczytywanie zapisanej kopii roboczej	27

1. OPIS OGÓLNY SYSTEMU INFORMATYCZNEGO

Przedstawienie systemu informatycznego

Narzędzie Formularz uproszczony służy do wypełniania plików JPK_V7K oraz JPK_V7M. Aplikacja tworzy automatycznie odpowiedni dla wybranego okresu wariant formularza. Narzędzie umożliwia także pobieranie pliku wypełnionego formularza w formacie XML, wczytywanie oraz podgląd w formie PDF.

2. INSTRUKCJA UŻYTKOWANIA NARZĘDZIA

Uzyskiwanie dostępu do narzędzia

Dostęp do narzędzia realizowany jest za pośrednictwem przeglądarki internetowej (Chrome, Firefox, Opera, Safari) uruchomionej na komputerze użytkownika.

Minimalne kompatybilne wersje przeglądarek:

- Google Chrome 58.x,
- Mozilla Firefox 63.x,
- Opera 56.x,
- Safari 12.x.

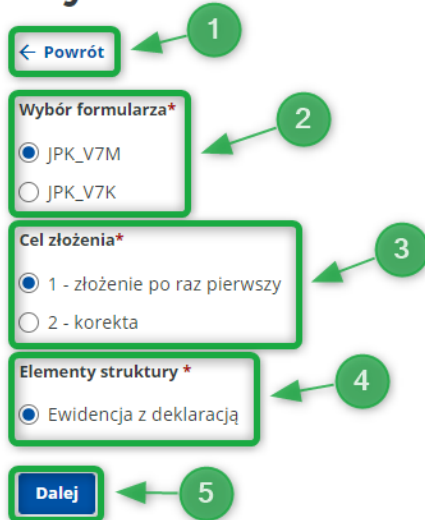
Aplikacja dostępna jest na stronie Portalu Podatkowego w zakładce VAT – Jednolity Plik Kontrolny – JPK_VAT z deklaracją – Bezpłatne narzędzia

Kafelek **Formularz uproszczony [1]** uruchamia narzędzie.

Pozostałe narzędzia



Wybór formularza



The diagram shows a form titled 'Wybór formularza' with five numbered steps indicated by green circles and arrows:

- 1**: A button labeled '← Powrót' (Back).
- 2**: A section titled 'Wybór formularza*' with two radio button options: 'JPK_V7M' (selected) and 'JPK_V7K'.
- 3**: A section titled 'Cel złożenia*' (Purpose of submission) with two radio button options: '1 - złożenie po raz pierwszy' (selected) and '2 - korekta' (correction).
- 4**: A section titled 'Elementy struktury*' (Structure elements) with one radio button option: 'Ewidencja z deklaracją' (Record with declaration).
- 5**: A button labeled 'Dalej' (Next).

Wybranie przycisku **Powrót** [1] spowoduje wyjście z formularza i wyświetlenie strony głównej z kafelkami.

W kroku pierwszym użytkownik wybiera rodzaj formularza [2] spośród następujących opcji:

- JPK_V7M,
- JPK_V7K.

W drugim kroku użytkownik wybiera cel złożenia [3]:

- złożenie po raz pierwszy,
- korekta.

Następnie użytkownik wybiera element struktury [4]. W przypadku wyboru złożenia po raz pierwszy:

- ewidencja z deklaracją (dotyczy JPK_V7M i JPK_V7K),
- ewidencja (dotyczy JPK_V7K).

W przypadku wyboru korekty:

- ewidencja z deklaracją,
- ewidencja,
- deklaracja.

Po wybraniu przycisku **Dalej** [5] użytkownik przechodzi do ekranu wprowadzania danych nagłówka.

Bezpłatne narzędzie do generowania i wysyłania JPK - Formularz uproszczony

1 z 5

JKP_V7M: Ewidencja z deklaracją (złożenie) [Edytuj](#)

Nagłówek

Następny: Dane podmiotu

← Powrót
1
2

Kod urzędu*

Wybierz lub wyszukaj
v

① Zaczynij wpisywać miasto, dzielnicę lub nazwę urzędu, kod uzupełni się automa...

[Pokaż więcej](#)

Rozliczenie

Miesięczne

Okres*

RRRR-MM
📅

① Wpisz okres, np. 2021-10 (październik 2021), 2021-11 (listopad 2021) etc.

4 Dalej
Zapisz XML
5

Wybranie przycisku **Powrót [1]** w dowolnym etapie wypełniania formularza spowoduje powrót do poprzedniego etapu jego wypełniania. Przejście do poprzedniego ekranu poprzedza komunikat:

UWAGA! Jeśli wprowadzisz zmiany w poprzednich etapach, pamiętaj, aby przed zapisem XML przejść do końca procesu, w celu zaktualizowania wszystkich danych przeliczanych automatycznie.

Na ekranie nagłówka użytkownik wypełnia pola :

- Kodu urzędu – po wybraniu przycisku V, po wpisaniu liczb lub początku nazwy urzędu wyświetla się lista urzędów skarbowych, które można wybrać **[2]**,
- Okres – użytkownik wybiera okres, którego będzie dotyczył plik JPK **[3]**, jednakże nie może być wcześniejszy niż:
 - dla JPK_V7M - 2020-10 (październik 2020),
 - dla JPK_V7K - 2020-4 (IV kwartał 2020).

Formularz zasygnalizuje błędnie wypełnione lub niewypełnione pola odpowiednim komunikatem oraz podkreślając je czerwoną linią w formularzu:



JPK_V7M: Ewidencja z deklaracją (złożenie) [Edytuj](#)

Następny: Dane podmiotu

Nagłówek

[← Powrót](#)

Kod urzędu*

Wybierz lub wyszukaj

Pole jest wymagane

① Zaczynij wpisywać miasto, dzielnicę lub nazwę urzędu, kod uzupełni się autom...

[Pokaż więcej](#)

Rozliczenie

Miesięczne

Okres*

RRRR-MM

Pole jest wymagane

① Wpisz okres, np. 2021-10 (październik 2021), 2021-11 (listopad 2021) etc.

Dalej

Zapisz XML

Użytkownik musi wypełnić poprawnie wymagane pola (oznaczone gwiazdką *) – dopiero wtedy może przejść do kolejnego etapu. Po wyborze przycisku **Dalej [4]** użytkownik zostanie przeniesiony do ekranu danych podmiotu.

Wybór przycisku **Zapisz XML [5]** w dowolnym etapie wypełnienia formularza spowoduje wygenerowanie pliku JPK w formacie XML wypełnionego danymi wprowadzonymi w formularzu.

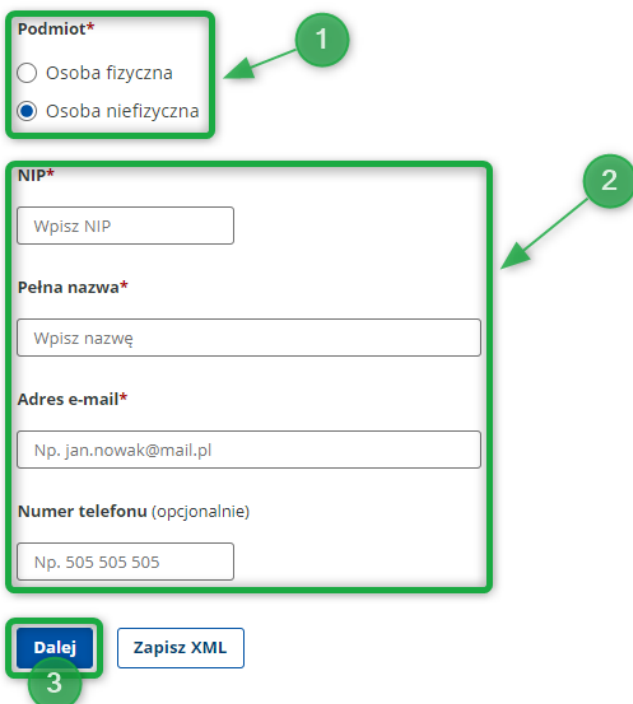


JPK_V7M: Ewidencja z deklaracją (złożenie) [Edytuj](#)

Następny: Dane sprzedaży

Dane podmiotu

[← Powrót](#)



The screenshot shows the 'Dane podmiotu' form. A green box labeled '1' highlights the 'Podmiot*' section with radio buttons for 'Osoba fizyczna' and 'Osoba niefizyczna'. A green box labeled '2' highlights the 'NIP*', 'Pełna nazwa*', 'Adres e-mail*', and 'Numer telefonu (opcjonalnie)' fields. A green box labeled '3' highlights the 'Dalej' button.

W pierwszym etapie użytkownik określa rodzaj podmiotu [1]:

- osoba fizyczna,
- osoba niefizyczna.

Następnie użytkownik uzupełnia pozostałe pola formularza [2].

1) w przypadku osoby fizycznej:

- NIP (pole wymagane),
- Imię (pole wymagane),
- Nazwisko (pole wymagane),
- Data urodzenia (pole wymagane),
- Adres email (pole wymagane),
- Telefon.

2) w przypadku osoby niefizycznej:

- NIP (pole wymagane),
- Pełna nazwa (pole wymagane),
- Adres email (pole wymagane),
- Telefon.

Po wyborze przycisku **Dalej** [3] użytkownik przechodzi do następnego ekranu.

JPK_V7M: Ewidencja z deklaracją (złożenie) [Edytuj](#)

Następny: Dane zakupu

Dane sprzedaży[← Powrót](#)**Ewidencja sprzedaży**[Dodaj pozycję](#)Ewidencja zawierająca dane pozwalające na prawidłowe rozliczenie podatku nal...
[Pokaż więcej](#)**Sumy kontrolne sprzedaży**

Liczba wierszy sprzedaży

0

Liczba wierszy ewidencji w zakresie rozliczenia podatku należnego, w okresie kt...
[Pokaż więcej](#)

Podatek należny

0,00 PLN

Podatek należny według ewidencji w okresie, którego dotyczy JPK - suma kwot z ...
[Pokaż więcej](#)

4

[Dalej](#)[Zapisz XML](#)

Ekran prezentuje następujące elementy:

- Ewidencja sprzedaży – przycisk **Dodaj pozycję [1]**,
- Sumy kontrolne sprzedaży (pola wypełniane automatycznie) – okna: **Liczba wierszy sprzedaży [2]** (Liczba wierszy ewidencji w zakresie rozliczenia podatku należnego, w okresie którego dotyczy JPK. Jeżeli ewidencja nie zawiera wierszy wówczas pole przyjmuje wartość „0”) i **Podatek należny [3]** (Podatek należny według ewidencji w okresie, którego dotyczy JPK - suma kwot z K_16, K_18, K_20, K_24, K_26, K_28, K_30, K_32, K_33 i K_34 pomniejszona o kwotę z K_35 i K_36, z wyłączeniem faktur, o których mowa w art. 109 ust. 3d ustawy (oznaczonych FP). Jeżeli w ewidencji nie wypełniono żadnego ze wskazanych elementów, wówczas pole przyjmuje wartość „0.00”).

W przypadku braku dokumentów sprzedaży, użytkownik może przejść do ekranu danych zakupu po wyborze przycisku **Dalej [4]**.

Dodanie pozycji sprzedaży możliwe jest po wybraniu przycisku **Dodaj pozycję [1]**. Po jego wybraniu system wyświetli ekran Nowego wpisu ewidencji sprzedaży:

Nowy wpis ewidencji sprzedaży

[← Powrót](#)

Dane wpisu

Kod kraju nadania (opcjonalnie)

Wybierz lub wyszukaj ▾

① Kod kraju nadania numeru, za pomocą którego nabywca, dostawca lub usług...
[Pokaż więcej](#)

Numer kontrahenta*

np. 9999999999

① Numer, za pomocą którego nabywca, dostawca lub usługodawca jest zidenty...
[Pokaż więcej](#)

Nazwa kontrahenta*

Wpisz pełną nazwę kontrahenta

① Imię i nazwisko lub nazwa nabywcy, dostawcy lub usługodawcy

Dowód sprzedaży*

Np. FV/2021/06/01

① Numer dowodu

Data wystawienia*

DD.MM.RRRR



Data sprzedaży
(opcjonalnie)

DD.MM.RRRR



① Data sprzedaży - data dokonania lub zakończenia dostawy towarów lub wyko...
[Pokaż więcej](#)

Oznaczenie dowodu sprzedaży (opcjonalnie)

Wybierz ▾

5

Oznaczenie dotyczące dostawy towarów i świadczenia usług (opcjonalnie)

Wybierz lub wyszukaj ▾

6

[Dowiedz się więcej o oznaczeniach dotyczących dostawy i świadczenia usług](#)

Oznaczenie dotyczące procedur (opcjonalnie)

Wybierz lub wyszukaj

7

[Dowiedz się więcej o oznaczeniach dotyczących procedur](#)

Korekta podstawy opodatkowania oraz podatku należnego (opcjonalnie)

- ☒ Brak
- ☐ Korekta, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy
- ☐ Korekta, o której mowa w art. 89a ust. 4 ustawy

8

Wysokość podstawy opodatkowania i podatek należny

Dodaj pozycję

Nazwa	Kwota [PLN]
Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 22% albo 23%, z uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (K_19)	Wpisz kwotę
Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 22% albo 23%, z uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (K_20)	Wpisz kwotę

Sprzedaż VAT Marża (opcjonalnie)

Wpisz kwotę

ⓘ Wartość sprzedaży brutto dostawy towarów i świadczenia usług opodatkowa...

[Pokaż więcej](#)

Zapisz i wróć

9

Nowy wpis w ewidencji sprzedaży zawiera kolejno pola:

- **Kod kraju nadania** – Kod kraju nadania numeru, za pomocą którego nabywca, dostawca lub usługodawca jest zidentyfikowany na potrzeby podatku lub podatku od wartości dodanej,
- **Numer kontrahenta** (pole obowiązkowe) – Numer, za pomocą którego nabywca, dostawca lub usługodawca jest zidentyfikowany na potrzeby podatku lub podatku od wartości dodanej, bez literowego kodu kraju,
- **Nazwa kontrahenta** (pole obowiązkowe) – Imię i nazwisko lub nazwa nabywcy, dostawcy lub usługodawcy,
- **Dowód sprzedaży** (pole obowiązkowe) – Numer dowodu,
- **Data wystawienia** (pole obowiązkowe) – Data wystawienia dowodu,
- **Data sprzedaży** – Data dokonania lub zakończenia dostawy towarów lub wykonania usługi lub data otrzymania zapłaty,
- Lista rozwijalna – **Oznaczenie dowodu sprzedaży [5]**, zawierająca kolejno pozycje:
 - RO,
 - WEW,
 - FP (wybór tej pozycji spowoduje, że wpis nie zostanie uwzględniony w podsumowaniu podatku należnego).
- Lista rozwijalna – **Oznaczenie dotyczące dostawy i świadczenia usług [6]**. Lista możliwych do wybrania pozycji:
 - GTU_01,
 - GTU_02,

- GTU_03,
- GTU_04,
- GTU_05,
- GTU_06,
- GTU_07,
- GTU_08,
- GTU_09,
- GTU_10,
- GTU_11,
- GTU_12,
- GTU_13.
- Lista rozwijalna – **Oznaczenie dotyczące procedur [7]**. W związku ze zmianą oznaczeń określonych Rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 29 czerwca 2021 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług, w zależności od wyboru okresu za który składany jest plik aplikacja prezentuje właściwe dla danego okresu oznaczenia procedury. Lista możliwych do wybrania pozycji:
 - **Dla okresów od 10-2020 do 12-2021:**
 - SW,
 - EE,
 - TP,
 - TT_WNT,
 - TT_D,
 - MR_T - jeśli zaznaczone jest pole MR_T aplikacja nie przenosi z ewidencji do deklaracji marży ujemnej, tj. zapisu kwoty podstawy opodatkowania „in minus” oraz kwoty podatku należnego „0”,
 - MR_UZ - jeśli zaznaczone jest pole MR_UZ aplikacja nie przenosi z ewidencji do deklaracji marży ujemnej, tj. zapisu kwoty podstawy opodatkowania „in minus” oraz kwoty podatku należnego „0”,
 - I_42,
 - I_63,
 - B_SPV,
 - B_SPV_DOSTAWA,
 - B_MPV_PROWIZJA,
 - MPP.
 - **Dla okresów od 01-2022:**
 - WSTO_EE,
 - IED,
 - TP,
 - TT_WNT,
 - TT_D,
 - MR_T - jeśli zaznaczone jest pole MR_T aplikacja nie przenosi z ewidencji do deklaracji marży ujemnej, tj. zapisu kwoty podstawy opodatkowania „in minus” oraz kwoty podatku należnego „0”,
 - MR_UZ - jeśli zaznaczone jest pole MR_UZ aplikacja nie przenosi z ewidencji do deklaracji marży ujemnej, tj. zapisu kwoty podstawy opodatkowania „in minus” oraz kwoty podatku należnego „0”,
 - I_42,
 - I_63,
 - B_SPV,
 - B_SPV_DOSTAWA,
 - B_MPV_PROWIZJA,

- **Korekta podstawy opodatkowania oraz podatku należnego:**
 - Dla okresów od 10-2020 do 12-2021 – checkbox – korekta, o której mowa w art. 89a ust. 1 i 4 ustawy – *jeśli zaznaczone jest to pole wówczas wprowadzenie minusowych wartości do ewidencji spowoduje dodatkowo uzupełnienie wartości w części deklaracyjnej w polach P_68 i P_69. Wartości dodane nie są wliczane do sumy pól P_68 i P_69*
 - Dla okresów od 01-2022 – możliwość wyboru 1 z 3 opcji:
 - Brak (*domyślnie zaznaczony*),
 - Korekta, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy – *jeśli zaznaczona jest ta opcja wówczas:*
 - *wprowadzenie wartości do ewidencji spowoduje dodatkowo uzupełnienie wartości w części deklaracyjnej w polach P_68 i P_69,*
 - *wyświetlone zostanie dodatkowe pole do uzupełnienia – **Data terminu płatności**;*
 - Korekta, o której mowa w art. 89a ust. 4 ustawy – *jeśli zaznaczona jest ta opcja wówczas wyświetlone zostanie dodatkowe pole do uzupełnienia – **Data zapłaty**.*
- **Wysokość podstawy opodatkowania i podatek należny** – przycisk **Dodaj pozycję** oraz tabela z domyślnie wyświetlanymi pozycjami (K_19 i K_20) do wpisania kwot. Po wybraniu przycisku **Dodaj pozycję [8]** system wyświetli listę możliwych pozycji:
 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, zwolnionych od podatku (K_10),
 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług poza terytorium kraju (K_11),
 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca ze świadczenia usług, o których mowa w art. 100 ust. 1 pkt 4 ustawy (K_12),
 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 0% (K_13),
 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów, o której mowa w art. 129 ustawy (K_14),
 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 5%, z uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (K_15),
 - Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 5%, z uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (K_16),
 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 7% albo 8%, z uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (K_17),
 - Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 7% albo 8%, z uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (K_18),
 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 22% albo 23%, z uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (K_19),
 - Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 22% albo 23%, z uwzględnieniem korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (K_20),
 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów, o której mowa w art. 13 ust. 1 i 3 ustawy (K_21),
 - Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z eksportu towarów (K_22),

- Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów (K_23),
- Wysokość podatku należnego wynikająca z wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów (K_24),
- Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy, potwierdzona zgłoszeniem celnym lub deklaracją importową, o której mowa w art. 33b ustawy (K_25),
- Wysokość podatku należnego wynikająca z importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy, potwierdzona zgłoszeniem celnym lub deklaracją importową, o której mowa w art. 33b ustawy (K_26),
- Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z importu usług, z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy (K_27),
- Wysokość podatku należnego wynikająca z importu usług, z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy (K_28),
- Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z importu usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy (K_29),
- Wysokość podatku należnego wynikająca z importu usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy (K_30),
- Wysokość podstawy opodatkowania wynikająca z dostawy towarów, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy (K_31),
- Wysokość podatku należnego wynikająca z dostawy towarów, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy (K_32),
- Wysokość podatku należnego od towarów objętych spisem z natury, o którym mowa w art. 14 ust. 5 ustawy (K_33),
- Wysokość zwrotu odliczonej lub zwróconej kwoty wydanej na zakup kas rejestrujących, o którym mowa w art. 111 ust. 6 ustawy (K_34),
- Wysokość podatku należnego od wewnątrzwspólnotowego nabycia środków transportu, wykazana w wysokości podatku należnego z tytułu wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów, podlegająca wpłacie w terminie, o którym mowa w art. 103 ust. 3, w związku z ust. 4 ustawy (K_35),
- Wysokość podatku należnego od wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów, o których mowa w art. 103 ust. 5aa ustawy, podlegająca wpłacie w terminie, o którym mowa w art. 103 ust. 5a i 5b ustawy (K_36).
- Pole kwotowe – **Sprzedaż VAT Marża** – Wartość sprzedaży brutto dostawy towarów i świadczenia usług opodatkowanych na zasadach marży zgodnie z art. 119 i art. 120 ustawy.

W celu dodania nowego wpisu ewidencji sprzedaży należy wybrać przycisk **Zapisz i wróć [9]**. System wyświetli okno Danych sprzedaży uzupełnione o tabelę z danymi nowego wpisu ewidencji sprzedaży:



Dane sprzedaży

[← Powrót](#)

Ewidencja sprzedaży

[Dodaj pozycję](#)

10

ⓘ Ewidencja zawierająca dane pozwalające na prawidłowe rozliczenie podatku nal...
[Pokaż więcej](#)

ⓘ Edycja oraz usuwanie pojedynczych wpisów możliwe jest po wybraniu wiersza wpisu. Usuwanie zbiorowe możliwe jest poprzez zaznaczenie wybranych wierszy w pierwszej kolumnie.

☐	Lp. ▾	Numer dowodu ▾	Data wystawienia ▾	Nr kontrahenta ▾	Nazwa kontrahenta ▾	Podatek należny ▾
☐	1	1	01.01.2021	1	TEST	123,00

[Usuń zaznaczone](#)

100 wierszy na stronę ▾ [1 - 1 z 1](#)

11

Sumy kontrolne sprzedaży

Liczba wierszy sprzedaży

1

ⓘ Liczba wierszy ewidencji w zakresie rozliczenia podatku należnego, w okresie kt...
[Pokaż więcej](#)

Podatek należny

123,00 PLN

12

ⓘ Podatek należny według ewidencji w okresie, którego dotyczy JPK - suma kwot z ...
[Pokaż więcej](#)

[Dalej](#)[Zapisz XML](#)

Dodanie kolejnego wpisu ewidencji sprzedaży możliwe jest poprzez użycie przycisku **Dodaj pozycję** [10].

Usunięcie dodanego wpisu ewidencji sprzedaży nastąpi po zaznaczeniu w pierwszej kolumnie tabeli checkboxa w wierszu pozycji, która będzie usuwana a następnie wybraniu przycisku **Usuń zaznaczone** [11]. Możliwe jest jednoczesne zaznaczenie kilku lub wszystkich pozycji celem ich jednoczesnego usunięcia.

Po wyborze przycisku **Dalej** [12] użytkownik przechodzi do ekranu danych Zakupu.

Edycja dodanego wpisu ewidencji sprzedaży możliwa jest z poziomu podglądu dodanego wpisu. W tym celu należy wybrać wiersz wpisu, którego podgląd ma być wyświetlony.

Ewidencja sprzedaży

[Dodaj pozycję](#)

ⓘ Ewidencja zawierająca dane pozwalające na prawidłowe rozliczenie podatku nal...
[Pokaż więcej](#)

ⓘ Edycja oraz usuwanie pojedynczych wpisów możliwe jest po wybraniu wiersza wpisu. Usuwanie zbiorowe możliwe jest poprzez zaznaczenie wybranych wierszy w pierwszej kolumnie.

☐	Lp. ↕	Numer dowodu ↕	
☐	1	1	Edytuj Usuń

1 - szczegóły
Kod kraju nadania PL
Nr kontrahenta 1

Po wybraniu przycisku **Edytuj** [13] użytkownikowi zostanie wyświetlony ekran edycji wpisu ewidencji sprzedaży.

Wybranie przycisku **Usuń** [14] spowoduje usunięcie wybranego wpisu natomiast zamknięcie podglądu wpisu następuje po użyciu symbolu X [15] w prawym górnym rogu ekranu podglądu szczegółów wpisu.

Zakup



Bezpłatne narzędzie do generowania i wysyłania JPK - Formularz uproszczony

4 z 5

JPK_V7M: Ewidencja z deklaracją (złożenie) [Edytuj](#)

Następny: Deklaracja

Dane zakupu

[← Powrót](#)

Ewidencja zakupu

[Dodaj pozycję](#)

ⓘ Ewidencja zawierająca dane pozwalające na prawidłowe rozliczenie podatku nal...
[Pokaż więcej](#)

Sumy kontrolne zakupu

Liczba wierszy zakupu

0

ⓘ Liczba wierszy ewidencji w zakresie rozliczenia podatku naliczonego, w okresie k...
[Pokaż więcej](#)

Podatek naliczony

0,00 PLN

ⓘ Razem kwota podatku naliczonego do odliczenia - suma kwot z K_41, K_43, K_44...
[Pokaż więcej](#)

[Dalej](#)

[Zapisz XML](#)

4

Na ekranie Dane zakupu wyświetlane są kolejno:

- Przycisk **Dodaj pozycję [1]** – umożliwiający dodanie nowego wpisu ewidencji zakupu,
- **Sumy kontrolne zakupu** (pola wypełniane automatycznie) – **Liczba wierszy zakupu [2]** – liczba wierszy ewidencji w zakresie rozliczenia podatku naliczonego, w okresie którego dotyczy JPK. Jeżeli ewidencja nie zawiera wierszy należy wykazać 0 oraz **Podatek naliczony [3]** – razem kwota podatku naliczonego do odliczenia - suma kwot z K_41, K_43, K_44, K_45, K_46, K_47. Jeżeli w ewidencji nie wypełniono żadnego ze wskazanych elementów, wówczas pole przyjmuje wartość „0.00”.

W przypadku braku dokumentów zakupu użytkownik może przejść do kolejnego ekranu po wyborze przycisku **Dalej [4]**.

Dodanie pozycji zakupu możliwe jest po wybraniu przycisku **Dodaj pozycję [1]**. Po jego wybraniu system wyświetli ekran Nowego wpisu ewidencji zakupu:

Nowy wpis ewidencji zakupu

[← Powrót](#)

Dane wpisu

Kod kraju nadania (opcjonalnie)

Wybierz lub wyszukaj ▼

① Liczba wierszy ewidencji w zakresie rozliczenia podatku naliczonego, w okresi...
[Pokaż więcej](#)

Numer dostawcy*

Np. 9999999999

② Numer, za pomocą którego dostawca lub usługodawca jest zidentyfikowany ...
[Pokaż więcej](#)

Nazwa dostawcy*

Wpisz pełną nazwę kontrahenta

③ Imię i nazwisko lub nazwa dostawcy lub usługodawcy

Dowód zakupu*

Np. FV/2021/06/01

④ Numer dowodu

Data zakupu*

DD.MM.RRRR

Data wpływu (opcjonalnie)

DD.MM.RRRR

⑤ Data zakupu - Data wystawienia dowodu zakupu

Oznaczenie dowodu zakupu (opcjonalnie)

Wybierz lub wyszukaj ▼

5

MPP (opcjonalnie)

☒ Transakcja objęta obowiązkiem stosowania mechanizmu podzielonej płatności (MPP)

IMP (opcjonalnie)

☐ Oznaczenie dotyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego

Wartość netto i podatek naliczony

Dodaj pozycję

Nazwa	Kwota [PLN]
Wartość netto wynikająca z nabycia pozostałych towarów i usług (K_42)	Wpisz kwotę
Wysokość podatku naliczonego przysługująca do odliczenia z podstaw określonych w art. 86 ust. 2 ustawy, na warunkach określonych w ustawie wynikająca z nabycia pozostałych towarów i usług (K_43)	Wpisz kwotę

Zakup VAT Marża (opcjonalnie)

Wpisz kwotę

⑥ Kwota nabycia towarów i usług nabytych od innych podatników dla bezpośredniego...
[Pokaż więcej](#)

Zapisz i wróć

7

6

Ekran Nowy wpis ewidencji zakupu zawiera kolejno okna:

- **Kod kraju nadania** (lista rozwijalna) – Kod kraju nadania numeru, za pomocą którego dostawca lub usługodawca jest zidentyfikowany na potrzeby podatku lub podatku od wartości dodanej,
- **Numer dostawcy** (pozycja obowiązkowa) – Numer, za pomocą którego dostawca lub usługodawca jest zidentyfikowany na potrzeby podatku lub podatku od wartości dodanej, bez literowego kodu kraju,
- **Nazwa dostawcy** (pozycja obowiązkowa) – Imię i nazwisko lub nazwa dostawcy lub usługodawcy,
- **Dowód zakupu** (pozycja obowiązkowa) – Numer dowodu,
- **Data zakupu** (pozycja obowiązkowa) – Data wystawienia dowodu zakupu,
- **Data wpływu** – Data wpływu dowodu zakupu,
- **Oznaczenie dowodu zakupu** (lista rozwijalna) [5]:
 - MK,
 - VAT_RR,
 - WEW.
- **Checkbox MPP** – transakcja objęta obowiązkiem stosowania mechanizmu podzielnej płatności (MPP) – *zablokowany dla okresów od 01-2022*,
- **Checkbox IMP** – oznaczenie dotyczące podatku naliczonego z tytułu importu towarów, w tym importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy (IMP),
- **Wartość netto i podatek naliczony** – przycisk **Dodaj pozycję** oraz tabela z domyślnie wyświetlanymi pozycjami (K_42 i K_43) do wpisania kwot [6]. Po wybraniu przycisku **Dodaj pozycję** system wyświetli listę możliwych pozycji do dodania:
 - Wartość netto wynikająca z nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych (K_40),
 - Wysokość podatku naliczonego przysługująca do odliczenia z podstaw określonych w art. 86 ust. 2 ustawy, na warunkach określonych w ustawie wynikająca z nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych (K_41),
 - Wartość netto wynikająca z nabycia pozostałych towarów i usług (K_42),
 - Wysokość podatku naliczonego przysługująca do odliczenia z podstaw określonych w art. 86 ust. 2 ustawy, na warunkach określonych w ustawie wynikająca z nabycia pozostałych towarów i usług (K_43),
 - Wysokość podatku naliczonego wynikająca z korekt podatku naliczonego, o których mowa w art. 90a-90c oraz art. 91 ustawy, z tytułu nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych (K_44),
 - Wysokość podatku naliczonego wynikająca z korekt podatku naliczonego, o których mowa w art. 90a-90c oraz art. 91 ustawy, z tytułu nabycia pozostałych towarów i usług (K_45),
 - Wysokość podatku naliczonego wynikająca z korekty podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 1 ustawy (K_46),
 - Wysokość podatku naliczonego wynikająca z korekty podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 4 ustawy (K_47).
- **Zakup VAT Marża** – Kwota nabycia towarów i usług nabytych od innych podatników dla bezpośredniej korzyści turysty, a także nabycia towarów używanych, dzieł sztuki, przedmiotów kolekcjonerskich i antyków związanych ze sprzedażą opodatkowaną na zasadzie marży zgodnie z art. 120 ustawy.

W celu dodania nowego wpisu ewidencji zakupu należy wybrać przycisk **Zapisz i wróć** [7]. System wyświetli okno Danych zakupu uzupełnione o tabelę z danymi nowego wpisu ewidencji zakupu:

JPK_V7M: Ewidencja z deklaracją (złożenie) [Edytuj](#)

Następny: Deklaracja

Dane zakupu

[← Powrót](#)

Ewidencja zakupu

[Dodaj pozycję](#)

8

① Ewidencja zawierająca dane pozwalające na prawidłowe rozliczenie podatku nal...
[Pokaż więcej](#)

① Edycja oraz usuwanie pojedynczych wpisów możliwe jest po wybraniu wiersza wpisu. Usuwanie zbiorowe możliwe jest poprzez zaznaczenie wybranych wierszy w pierwszej kolumnie.

☐	Lp. ↕	Numer dowodu ↕	Data wystawienia ↕	Nr kontrahenta ↕	Nazwa kontrahenta ↕	Podatek naliczony ↕
☐	1		01.01.2021	1	TEST	123,00

[Usuń zaznaczone](#)

100 wierszy na stronę [1 - 1 z 1](#)

9

Sumy kontrolne zakupu

Liczba wierszy zakupu

1

① Liczba wierszy ewidencji w zakresie rozliczenia podatku naliczonego, w okresie k...
[Pokaż więcej](#)

Podatek naliczony

123,00 PLN

① Razem kwota podatku naliczonego do odliczenia - suma kwot z K_41, K_43, K_44...
[Pokaż więcej](#)

10

[Dalej](#)[Zapisz XML](#)

Dodanie kolejnego wpisu ewidencji zakupu możliwe jest poprzez użycie przycisku **Dodaj pozycję** [8].

Usunięcie dodanego wpisu ewidencji zakupu nastąpi po zaznaczeniu w pierwszej kolumnie tabeli checkboxa w wierszu pozycji, która będzie usuwana a następnie wybraniu przycisku **Usuń zaznaczone** [9]. Możliwe jest jednocześnie zaznaczenie kilku lub wszystkich pozycji celem ich jednoczesnego usunięcia.

Po wyborze przycisku **Dalej** [10] użytkownik przechodzi do ekranu Deklaracji.

Edycja dodanego wpisu ewidencji zakupu możliwa jest z poziomu podglądu dodanego wpisu. W tym celu należy wybrać wiersz wpisu, którego podgląd ma być wyświetlony.

Ewidencja zakupu

[Dodaj pozycję](#)

ⓘ Ewidencja zawierająca dane pozwalające na prawidłowe rozliczenie podatku nal...
[Pokaż więcej](#)

ⓘ Edycja oraz usuwanie pojedynczych wpisów możliwe jest po wybraniu wiersza wpisu. Usuwanie zbiorowe możliwe jest poprzez zaznaczenie wybranych wierszy w pierwszej kolumnie. ×

☐	Lp. ↕	Numer dowodu ↕
☐	1	1

[Edytuj](#) [Usuń](#)

1 - szczegóły

Nr dostawcy 1

Nazwa dostawcy TEST

13 ×

Po wybraniu przycisku **Edytuj** [11] użytkownikowi zostanie wyświetlony ekran edycji wpisu ewidencji sprzedaży.

Wybranie przycisku **Usuń** [12] spowoduje usunięcie wybranego wpisu natomiast zamknięcie podglądu wpisu następuje po użyciu symbolu X [13] w prawym górnym rogu ekranu podglądu szczegółów wpisu.



JPK_V7K: Ewidencja z deklaracją (złożenie) [Edytuj](#)

Deklaracja

[← Powrót](#)

Rozliczenie podatku należnego

[— Zwiń](#)

[Dodaj pozycję](#)

1

Nazwa	Podstawa opodatkowania [PLN]	Podatek należny [PLN]
Łączna wysokość podstawy opodatkowania (P_37) ^① / podatku należnego (P_38) ^①	0	0

Rozliczenie podatku naliczonego

[— Zwiń](#)

[Dodaj pozycję](#)

2

Nazwa	Wartość netto [PLN]	Podatek naliczony [PLN]
Łącznie wysokość podatku naliczonego do odliczenia (P_48) ^①		0

Obliczenie wysokości zobowiązania podatkowego lub kwoty zwrotu

[— Zwiń](#)

[Dodaj pozycję](#)

3

Nazwa	Kwota [PLN]
Wysokość podatku podlegająca wpłacie do urzędu skarbowego (P_51)*	0
Nazwa	Kwota [PLN]
Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy (P_62) ^①	0

Informacje dodatkowe

— Zwiń

Dodaj informację

Nazwa		Kwota [PLN]
Wysokość korekty podstawy opodatkowania, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy (P_68) ⓘ		0
Wysokość korekty podatku należnego, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy (P_69) ⓘ		0

Pouczenie

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie podatku podlegającego wpłacie do urzędu skarbowego lub wpłacenia go w niepełnej wysokości niniejsza deklaracja stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego zgodnie z przepisami o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie podatku na uszczuplenie grozi odpowiedzialność przewidziana w przepisach Kodeksu karnego skarbowego.

☐ *Potwierdzam, że zapoznałem/-am się z treścią powyższego pouczenia

Wyślij

Sprawdź i zapisz XML

Podgląd PDF

Sekcje Rozliczenie podatku należnego, rozliczenie podatku naliczonego uzupełniane są automatycznie na podstawie wprowadzonych danych w ewidencji sprzedaży i ewidencji zakupu. Podatnik może te wartości edytować lub dodawać pozycje. Automatycznie uzupełniane są również pozycje P_68 i P_69.

Deklaracja składa się z następujących elementów, które użytkownik może dodatkowo uzupełniać lub edytować:

- Rozliczenie podatku należnego [1]** – przycisk **Dodaj pozycję** oraz tabela z domyślnie wyświetlanymi wartościami podstawy opodatkowania [PLN] oraz podatku należnego [PLN] dla łącznej wysokości podstawy opodatkowania (P_37)/podatku należnego (P_38). Po wybraniu przycisku **Dodaj pozycję** system wyświetli listę możliwych pozycji do dodania:
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, zwolnionych od podatku (P_10),
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług poza terytorium kraju (P_11),
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu świadczenia usług, o których mowa w art. 100 ust. 1 pkt 4 ustawy (P_12),
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 0% (P_13),
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów, o której mowa w art. 129 ustawy (P_14),
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 5%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (P_15),
 - Wysokość podatku należnego z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 5%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (P_16),

- Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 7% albo 8%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (P_17),
 - Wysokość podatku należnego z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 7% albo 8%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (P_18),
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 22% albo 23%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (P_19),
 - Wysokość podatku należnego z tytułu dostawy towarów oraz świadczenia usług na terytorium kraju, opodatkowanych stawką 22% albo 23%, oraz korekty dokonanej zgodnie z art. 89a ust. 1 i 4 ustawy (P_20),
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów (P_21),
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu eksportu towarów (P_22),
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów (P_23),
 - Wysokość podatku należnego z tytułu wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów (P_24),
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy (P_25),
 - Wysokość podatku należnego z tytułu importu towarów rozliczanego zgodnie z art. 33a ustawy (P_26),
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu importu usług, z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy (P_27),
 - Wysokość podatku należnego z tytułu importu usług, z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy (P_28),
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu importu usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy (P_29),
 - Wysokość podatku należnego z tytułu importu usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 28b ustawy (P_30),
 - Wysokość podstawy opodatkowania z tytułu dostawy towarów, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy (P_31),
 - Wysokość podatku należnego z tytułu dostawy towarów, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy (P_32),
 - Wysokość podatku należnego od towarów objętych spisem z natury, o którym mowa w art. 14 ust. 5 ustawy (P_33),
 - Wysokość zwrotu odliczonej lub zwróconej kwoty wydanej na zakup kas rejestrujących, o którym mowa w art. 111 ust. 6 ustawy (P_34),
 - Wysokość podatku należnego od wewnątrzwspólnotowego nabycia środków transportu, wykazana w wysokości podatku należnego z tytułu określonego w P_24, podlegająca wpłacie w terminie, o którym mowa w art. 103 ust. 3, w związku z ust. 4 ustawy (P_35),
 - Wysokość podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów, o których mowa w art. 103 ust. 5aa ustawy, podlegająca wpłacie w terminach, o których mowa w art. 103 ust. 5a i 5b ustawy (P_36).
- **Rozliczenie podatku naliczonego [2]** – przycisk **Dodaj pozycję** oraz tabela z domyślnie wyświetlanymi wartościami netto [PLN] oraz podatku naliczonego [PLN] dla łącznej wysokości

podatku naliczonego do odliczenia (P_48). Po wybraniu przycisku **Dodaj pozycję** system wyświetli listę możliwych pozycji do dodania:

- Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym z poprzedniej deklaracji (P_39),
- Wartość netto z tytułu nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych (P_40),
- Wysokość podatku naliczonego z tytułu nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych (P_41),
- Wartość netto z tytułu nabycia pozostałych towarów i usług (P_42),
- Wysokość podatku naliczonego z tytułu nabycia pozostałych towarów i usług (P_43),
- Wysokość podatku naliczonego z tytułu korekty podatku naliczonego od nabycia towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych (P_44),
- Wysokość podatku naliczonego z tytułu korekty podatku naliczonego od nabycia pozostałych towarów i usług (P_45),
- Wysokość podatku naliczonego z tytułu korekty podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 1 ustawy (P_46),
- Wysokość podatku naliczonego z tytułu korekty podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 4 ustawy (P_47).
- **Obliczenie wysokości zobowiązania podatku lub kwoty zwrotu [3]** – przycisk **Dodaj pozycję** oraz 2 tabele z domyślnie wyświetlanymi kolumnami Nazwa i Kwota [PLN] dla Wysokość podatku podlegającego wpłacie do urzędu skarbowego (P_51) i Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym (P_53) oraz Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy (P_62). Po wybraniu przycisku **Dodaj pozycję** system wyświetli listę możliwych pozycji do dodania:
 - Kwota wydana na zakup kas rejestrujących, do odliczenia w danym okresie rozliczeniowym pomniejszająca wysokość podatku należnego (P_49),
 - Wysokość podatku objęta zaniechaniem poboru (P_50),
 - Wysokość podatku podlegająca wpłacie do urzędu skarbowego (P_51),
 - Kwota wydana na zakup kas rejestrujących, do odliczenia w danym okresie rozliczeniowym przysługująca do zwrotu w danym okresie rozliczeniowym lub powiększająca wysokość podatku naliczonego do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy (P_52),
 - Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym (P_53),
 - Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym do zwrotu na rachunek wskazany przez podatnika (P_54) – *po wybraniu pozycji należy obowiązkowo zadeklarować termin zwrotu, opcjonalnie można również wybrać zaliczenie zwrotu na poczet przyszłych zobowiązań podatkowych*,
 - Wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy (P_62).
- **Informacje dodatkowe [4]** – przycisk **Dodaj informację** oraz tabela z domyślnie wyświetlanymi kolumnami Nazwa i Kwota [PLN] dla Wysokość korekty podstawy opodatkowania, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy (P_68) i Wysokość korekty podatku należnego, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy (P_69). Po wybraniu przycisku **Dodaj informację** system wyświetli listę możliwych pozycji do dodania:
 - Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 119 ustawy: 1 – tak (P_63),
 - Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 120 ust. 4 lub 5 ustawy: 1 – tak (P_64),
 - Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 122 ustawy: 1 – tak (P_65),
 - Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w art. 136 ustawy: 1 – tak (P_66),

- Podatnik ułatwia w okresie rozliczeniowym dokonywanie czynności, o których mowa w art. 109b ust. 4 ustawy (P_660) – *dostępna dla okresów od 01-2022*,
- Podatnik korzysta z obniżenia zobowiązania podatkowego, o którym mowa w art. 108d ustawy: 1 – tak (P_67),
- Wysokość korekty podstawy opodatkowania, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy (P_68),
- Wysokość korekty podatku należnego, o której mowa w art. 89a ust. 1 ustawy (P_69).
- **Pouczenie [5]** – treść pouczenia oraz checkbox do potwierdzenia przez użytkownika zapoznania z treścią powyższego pouczenia (pole obowiązkowe).

Użytkownik ma również dostęp do funkcji takich jak:

- **Wyślij [6]** – możliwość realizacji procesu wysyłki wygenerowanego pliku XML.
- **Sprawdź i zapisz XML [7]** – możliwość zweryfikowania, czy zostały uzupełnione wszystkie obowiązkowe pola oraz wygenerowanie pliku XML. Po rozwinięciu przycisku pojawia się opcja **Zapisz kopię roboczą xml** – możliwość wygenerowania pliku XML uzupełnionego w formularzu bez jego weryfikacji.
- **Podgląd PDF [8]** – możliwość wygenerowania pliku formularza w formacie PDF do podglądu, pobrania lub wydruku.

Deklaracja kwartału

Sekcje Rozliczenie podatku należnego, rozliczenie podatku naliczonego uzupełniane są automatycznie na podstawie wprowadzonych danych w ewidencji sprzedaży i ewidencji zakupu w danym miesiącu. W celu automatycznego wyliczenia deklaracji na podstawie wszystkich ewidencji kwartału dostępna jest funkcjonalność wczytania plików ewidencji pierwszego i drugiego miesiąca kwartału, które podatnik zapisał wysyłając we wcześniejszych miesiącach. Pliki wczytuje się pojedynczo za pomocą przycisku **Dodaj plik [1]**. Po wczytaniu pierwszego pliku można następnie wczytać drugi.

 **Bezpłatne narzędzie do generowania i wysyłania JPK - Formularz uproszczony**

5 z 5

JP_K_V7K: Ewidencja z deklaracją (złożenie) [Edytuj](#)

Deklaracja

[← Powrót](#)

⚠
Pamiętaj, aby wprowadzić wartości z ewidencji z poprzednich miesięcy
×

Dokumenty ewidencji pierwszego i drugiego miesiąca kwartału — Zwiń

Dodaj plik ewidencji (opcjonalnie)

Dodaj plik

Dodaj plik w formacie .xml

© Wczytaj pliki .xml ewidencji z poprzednich miesięcy danego kwartału jeśli chcesz ...
[Pokaż więcej](#)

1

Rozliczenie podatku należnego — Zwiń

W celu zmiany lub usunięcia np. błędnie dodanych plików ewidencji należy wybrać przycisk **Usuń** [2] znajdujący się po prawej stronie dodanego pliku.

 **Bezpłatne narzędzie do generowania i wysyłania JPK - Formularz uproszczony**

5 z 5

JPK_V7K: Ewidencja z deklaracją (złożenie) [Edytuj](#)

Deklaracja

[← Powrót](#)

 Pamiętaj, aby wprowadzić wartości z ewidencji z poprzednich miesięcy

Dokumenty ewidencji pierwszego i drugiego miesiąca kwartału

[Zwiń](#)

Dodaj plik ewidencji (opcjonalnie)

 Plik wczytany pomyślnie

JPK_V7K2_1_ewidencja_01_2022.xml
|
JPK_V7K2_1_ewidencja_02_2022.xml
|

 **Usuń**

 **Usuń**

ⓘ Wczytaj pliki .xml ewidencji z poprzednich miesięcy danego kwartału jeśli chcesz ...
[Pokaż więcej](#)

2

Wysyłka JPK

Pouczenie

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie podatku podlegającego wpłacie do urzędu skarbowego lub wpłacenia go w niepełnej wysokości niniejsza deklaracja stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego zgodnie z przepisami o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie podatku na uszczuplenie grozi odpowiedzialność przewidziana w przepisach Kodeksu karnego skarbowego.

☐ ***Potwierdzam, że zapoznałem/-am się z treścią powyższego pouczenia**

1

Wyślij

Sprawdź i zapisz XML

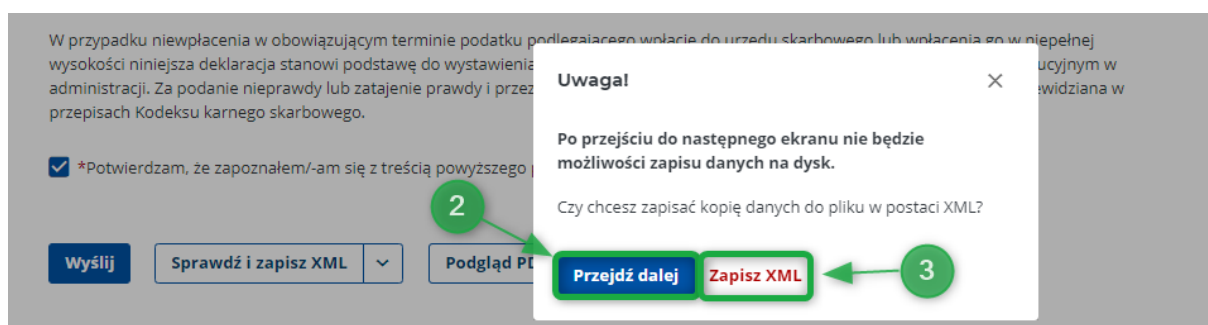
▼

Podgląd PDF

Po wypełnieniu wymaganych danych użytkownik może wysłać plik. W tym celu należy wybrać przycisk **Wyślij** [1] wyświetlany na dole ostatniego etapu wypełniania formularza. Aplikacja wyświetli komunikat: *Uwaga! Po przejściu do następnego ekranu nie będzie możliwości zapisu danych na dysk. Czy chcesz zapisać kopię danych do pliku XML?*

W przypadku wyboru przycisku **Przejdź dalej** [2] nastąpi przekierowanie do wysyłki w narzędziu Klient JPK, natomiast po wybraniu przycisku **Zapisz XML** [3] dodatkowo plik XML z kopią danych zostanie pobrany na komputer użytkownika. Po zapisaniu danych dalsze czynności będą realizowane w Kliencie JPK.

26

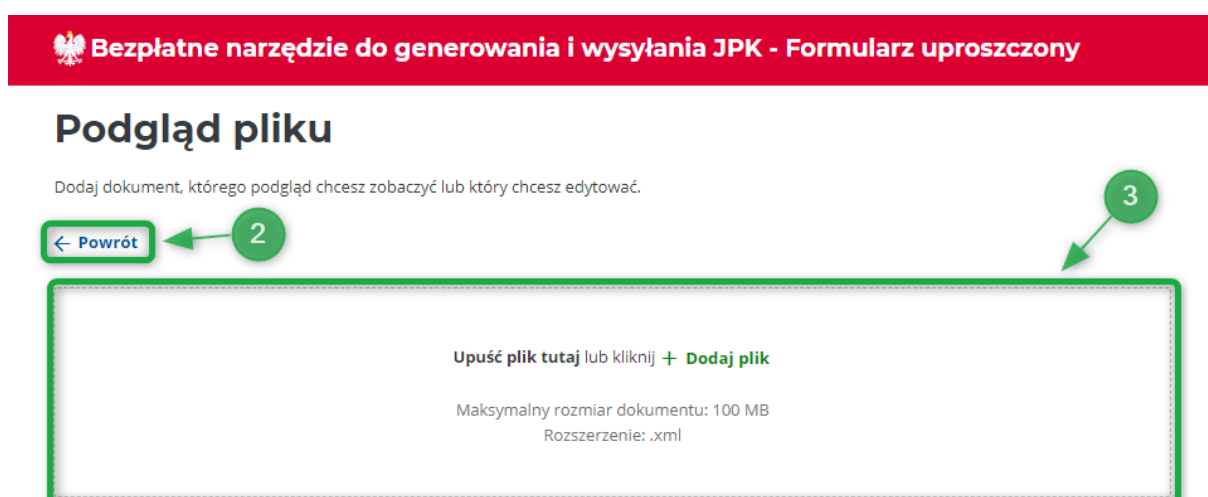


Podgląd pliku / Wczytywanie zapisanej kopii roboczej

Aplikacja dostępna jest na stronie Portalu Podatkowego w zakładce VAT – Jednolity Plik Kontrolny – JPK_VAT z deklaracją – Bezpłatne narzędzia



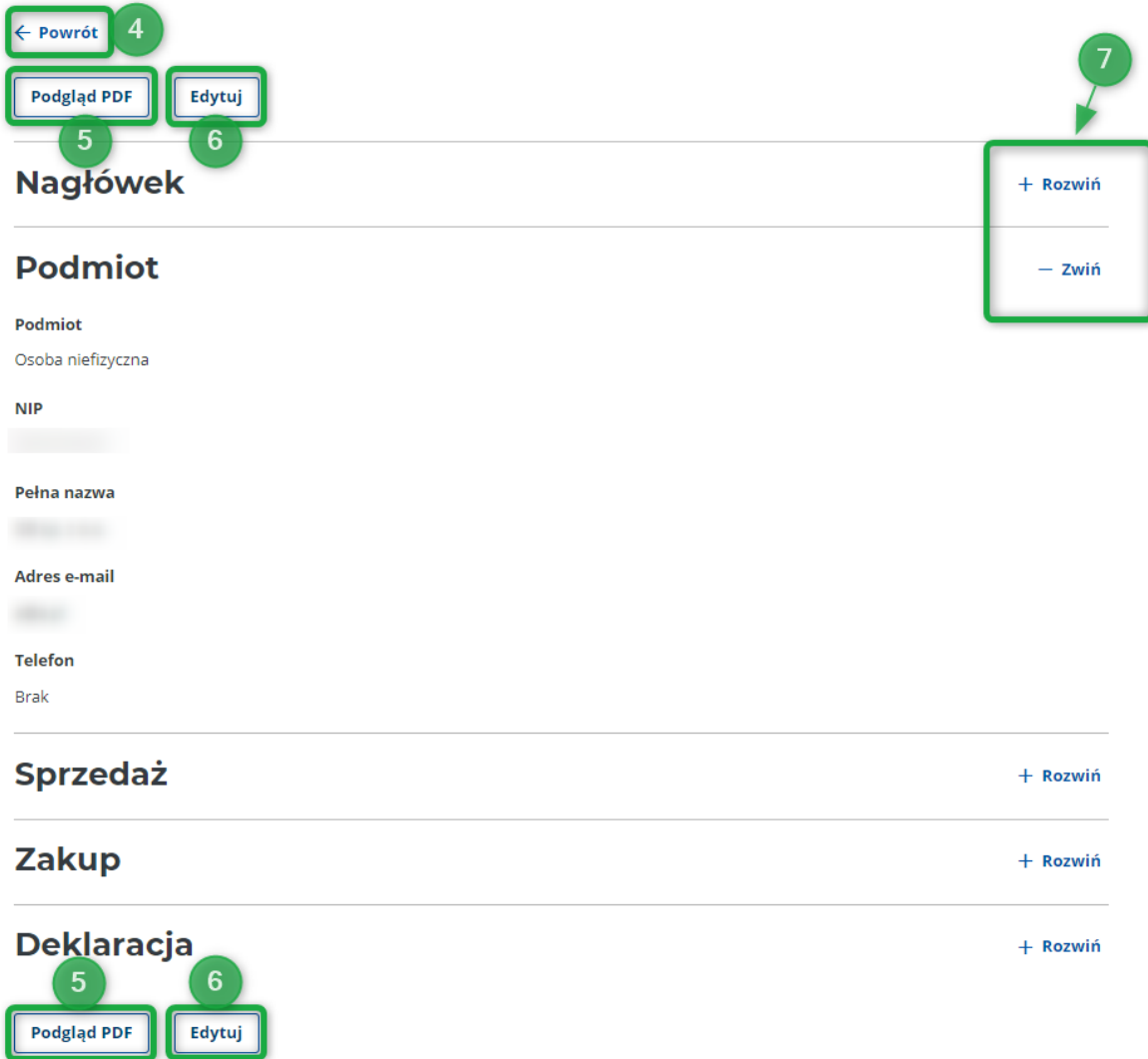
Kafelek **Podgląd i edycja pliku** [1] uruchamia narzędzie.



Ekran Dodaj dokument zawiera następujące elementy:

- Przycisk **Powrót** [2] – umożliwiający wyjście z narzędzia do Ekranu głównego,
- Pole **Upuść plik (.xml) tutaj lub Dodaj pliki +** [3] – umożliwiający dodanie do aplikacji pliku do podglądu lub edycji.

JPK_V7M: Ewidencja z deklaracją (po raz pierwszy)



The screenshot shows the 'JPK_V7M: Ewidencja z deklaracją (po raz pierwszy)' form. At the top, there are buttons for 'Powrót' (4), 'Podgląd PDF' (5), and 'Edytuj' (6). Below these is the 'Nagłówek' (Header) section. The 'Podmiot' (Entity) section contains fields for 'Podmiot' (Osoba niefizyczna), 'NIP', 'Pełna nazwa', 'Adres e-mail', and 'Telefon' (Brak). Below this are sections for 'Sprzedaż' and 'Zakup', each with a '+ Rozwiń' (Expand) button. The 'Deklaracja' (Declaration) section also has a '+ Rozwiń' button and buttons for 'Podgląd PDF' (5) and 'Edytuj' (6). On the right side, there is a box with '+ Rozwiń' and '- Zwiń' buttons, with a callout 7 pointing to it.

Po dodaniu pliku JPK do podglądu lub edycji system wyświetli ekran formularza, na którym zostaną zwizualizowane konkretne wpisy dodanego dokumentu oraz

- Przycisk **Powrót** [4] – umożliwiający powrót do Ekranu głównego,
- Przycisk **Podgląd PDF** [5] – umożliwiający zwizualizowanie dodanego pliku w formacie PDF,

Uwaga!

Przeglądarka Firefox może domyślnie blokować wyskakujące okna przez co może występować problem z generowaniem plików PDF. Jeżeli problem występuje:

1. Naciśnij przycisk menu  i wybierz **Opcje**.
2. Wybierz panel Prywatność i bezpieczeństwo i przejdź do sekcji **Uprawnienia**.
3. Upewnij się, że zaznaczone jest pole **Blokowanie wyskakujących okien**.
4. Na prawo od **Blokowanie wyskakujących okien** naciśnij przycisk **Wyjątki....** Pojawi się okno dialogowe zawierające listę witryn uprawnionych do otwierania wyskakujących okien.

5. Jeśli brak na tej liście adresu witryny e-mikrofirma, podaj jej dokładny adres i naciśnij **Zezwalaj**.
6. Wprowadzony adres zostanie wyświetlony na liście witryn uprawnionych do otwierania wyskakujących okien.
7. Kliknij **Zachowaj** by zaktualizować swoje zmiany.
8. Zamknij kartę ustawień. Wszystkie wprowadzone zmiany zostaną automatycznie zapisane.

- Przycisk **Edytuj [6]** – umożliwiający wejście w tryb edycji pliku. Po wybraniu tego przycisku, użytkownik zostanie przeniesiony do aplikacji Formularz uproszczony celem dokonania edycji dodanego pliku. Dalsze czynności realizowane będą w formularzu uproszczonym zgodnie z dostępnymi w nim funkcjonalnościami opisanymi powyżej.

Uwaga!

Po wyborze edycji danych i przejściu do formularza uproszczonego aplikacja wypełnia ponownie deklarację na podstawie danych z ewidencji sprzedaży oraz zakupu.
Pozycje nieewidencyjne np. kwotę z przeniesienia należy ponownie wprowadzić do deklaracji.

- Przycisk **Rozwiń / Zwiń [7]** – znajdujący się w prawym górnym rogu każdej z sekcji dodanego pliku umożliwia wyświetlenie lub zwinięcie wybranej sekcji – *domyślnie wyświetlana jest sekcja Podmiot*.