

JPK.guru Excel (podgląd JPK) Instrukcja Użytkownika

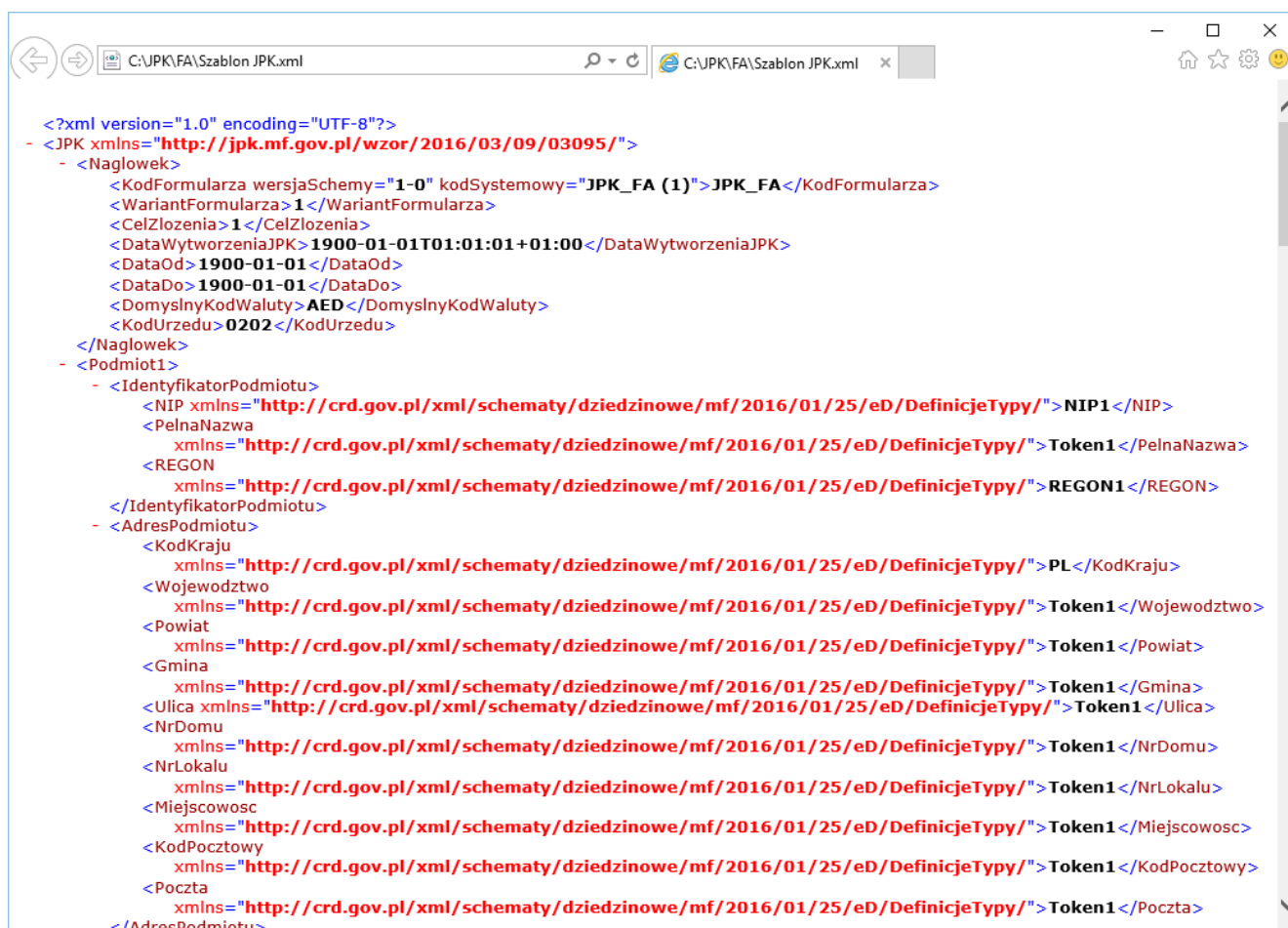


Wersja: 2017-09-28
Przygotował: Adam Adamowicz

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. Utworzony plik można przeglądać przy użyciu programu Notatnik lub Internet Explorer, dane wyświetlane są jednak w sposób mało czytelny.



```
<?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>
    <DomyslneKodWaluty>AED</DomyslneKodWaluty>
    <KodUrzedu>0202</KodUrzedu>
  </Naglowek>
  - <Podmiot1>
    - <IdentyfikatorPodmiotu>
      <NIP xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">NIP1</NIP>
      <PelnNazwa
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</PelnNazwa>
      <REGON
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">REGON1</REGON>
    </IdentyfikatorPodmiotu>
    - <AdresPodmiotu>
      <KodKraju
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">PL</KodKraju>
      <Wojewodztwo
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</Wojewodztwo>
      <Powiat
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</Powiat>
      <Gmina
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</Gmina>
      <Ulica xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</Ulica>
      <NrDomu
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</NrDomu>
      <NrLokalu
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</NrLokalu>
      <Miejscowosc
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</Miejscowosc>
      <KodPocztowy
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</KodPocztowy>
      <Poczta
        xmlns="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/">Token1</Poczta>
    </AdresPodmiotu>
  </AdresPodmiotu>
  </Podmiot1>
</JPK>
```

Wykorzystując narzędzie JPK.guru Excel jesteśmy w stanie przeglądać dane w sposób przejrzysty. Dodatkowo istnieje możliwość sortowania, filtrowania oraz wizualizacji danych za pomocą wykresów.

2 Instalacja i wymagania

Program JPK.guru Excel 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.

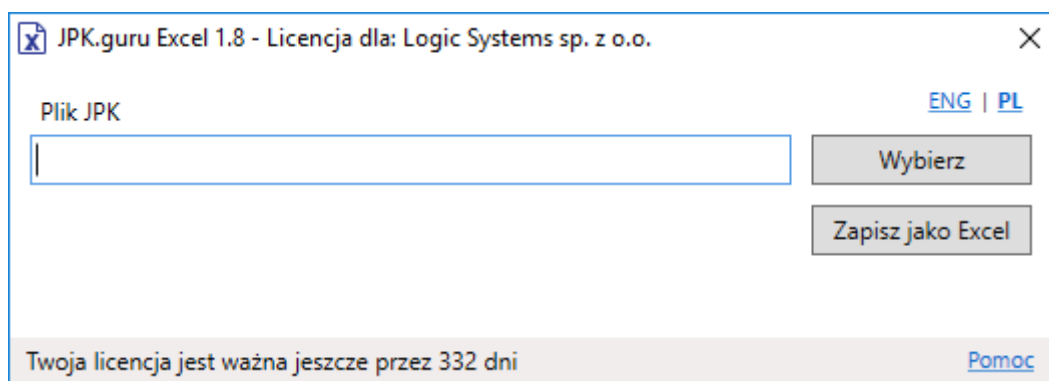
Program JPK.guru Excel obsługuje dane z następujących obszarów:

- 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.

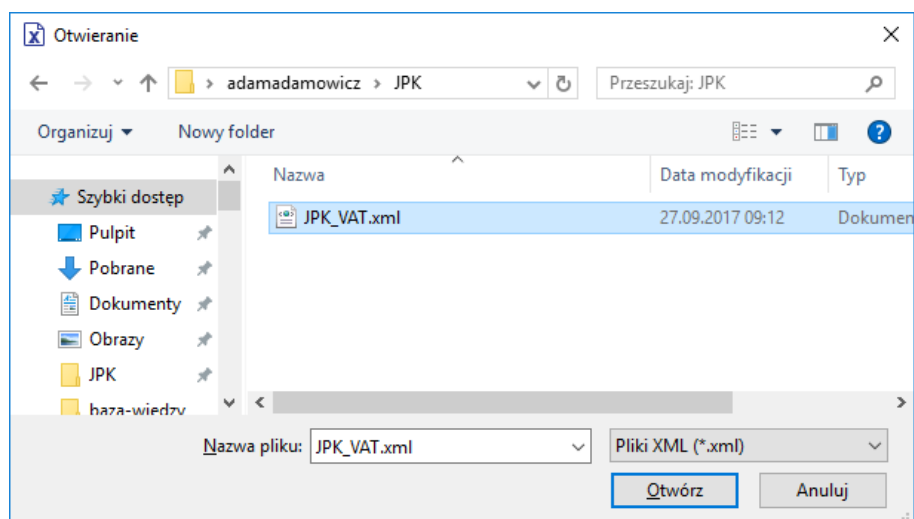
Wersja programu 1.8 obsługuje pliki JPK zgodne ze specyfikacją opublikowaną dnia 01.02.2017 przez Ministerstwo Finansów. Specyfikacja dostępna jest na stronie Ministerstwa.

3 Podgląd JPK w MS Excel

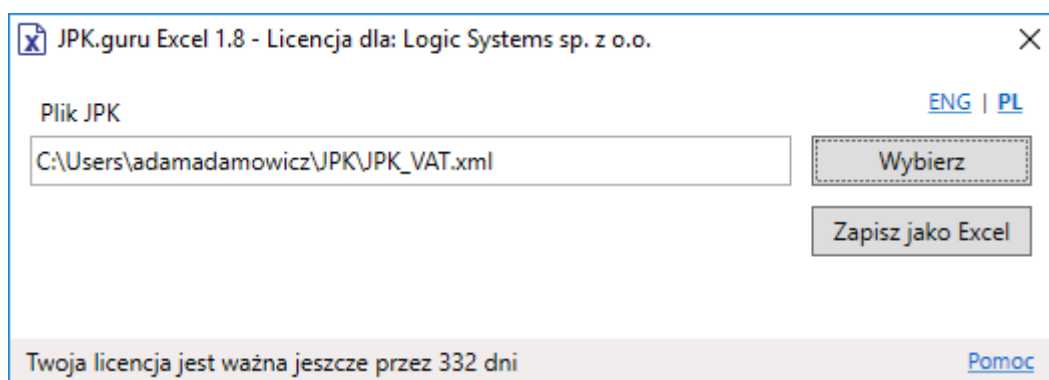
W pierwszym kroku po uruchomieniu programu należy wskazać lokalizację pliku JPK, który chcemy podejrzeć w programie MS Excel. W tym celu klikamy przycisk **Wybierz**.



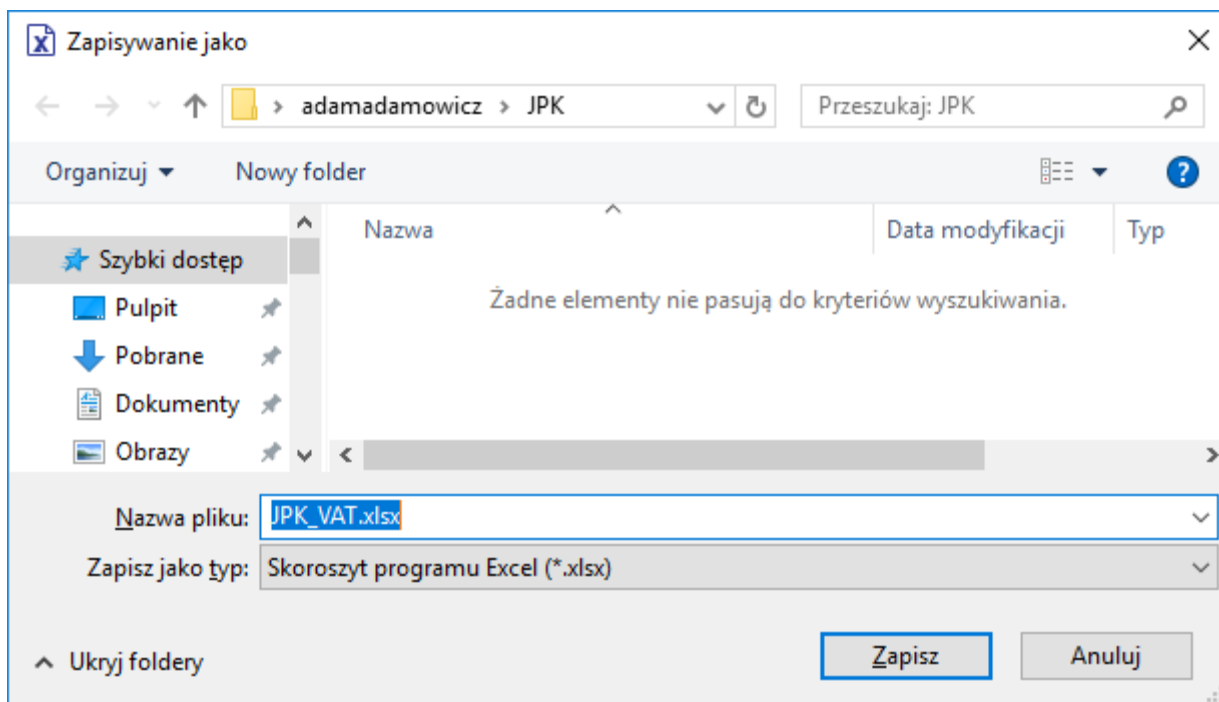
Następnie wskazujemy lokalizację pliku oraz klikamy przycisk **Otwórz**.



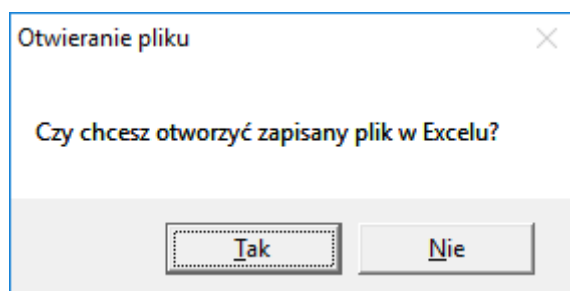
W programie pojawi się pełna ścieżka do pliku JPK (XML).



Teraz wystarczy tylko kliknąć **Zapisz do Excel** oraz wybrać lokalizację w którym chcemy zapisać plik Excel.



Po przetworzeniu pliku JPK przez program JPK.guru Excel, pokaże się okno wyboru z pytaniem czy chcemy otworzyć wygenerowany plik Excel.



Program JPK.guru Excel przetwarza błędne pliki JPK, czyli takie które przykładowo nie posiadają wypełnionych pól obowiązkowych lub wartości pola są niezgodne z standardami ustalonymi przez Ministerstwa Finansów.

Może się zdarzyć, że w niektórych przypadkach program nie będzie w stanie wyświetlić danych. Przykładowo dzieje się tak w przypadku próby przetworzenia pliku JPK niezgodnego ze standardami XML. Jeśli zajdzie taka okoliczność, należy skontaktować się z osobami odpowiedzialnymi za przygotowanie JPK.

4 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.

4.1 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'.

4.2 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.

4.3 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.

4.4 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'.

4.5 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.



JPK.guru Excel



JPK.guru Creator



JPK.guru Oracle

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