

# **Prezentacja systemu jERP**

---

## **3. Ewidencja VAT, generowanie deklaracji VAT**

## Spis treści

3. Ewidencja VAT, generowanie deklaracji VAT.....	3
3.1. Przedstawienie ewidencji sprzedaży z podziałem na VAT od sprzedaży opodatkowanej, niepodlegającej opodatkowaniu w RP, oraz dla której podatnikiem jest nabywca ("odwrotne obciążenie") oraz ewidencji zakupu z podziałem na zakupy opodatkowane związane z działalnością opodatkowaną z uwzględnieniem zakupu środków trwałych.....	3
3.2. Automatyczne tworzenie deklaracji VAT-7 i VAT-UE oraz VAT-27 ("odwrotne obciążenie") z możliwością modyfikowania parametrów tworzenia i obliczeń deklaracji.....	26
3.3. Przedstawienie możliwości odrębnego przypisania dokumentu do miesiąca księgowego oraz miesiąca VAT (tzw. VAT zawieszony, przesunięty do rozliczenia w innym miesiącu).....	44
3.4. Prezentacja odliczenia podatku VAT w wysokości 50% z faktury stanowiącej zakup środka trwałego - samochodu osobowego, wykorzystywanego w działalności mieszanej.....	47

## 3. Ewidencja VAT, generowanie deklaracji VAT

### 3.1. Przedstawienie ewidencji sprzedaży z podziałem na VAT od sprzedaży opodatkowanej, niepodlegającej opodatkowaniu w RP, oraz dla której podatnikiem jest nabywca ("odwrotne obciążenie") oraz ewidencji zakupu z podziałem na zakupy opodatkowane związane z działalnością opodatkowaną z uwzględnieniem zakupu środków trwałych

Sprawdzenie ewidencji VAT sprzedaży oraz zakupu znajduje się w zakładce **Księgowość** → **Rejestry VAT** → **Ewidencja rejestrów VAT**. Po przejściu do strony zostanie wyświetlona lista wygenerowanych rejestrów. Z wysuwanego menu w lewej części ekranu dostępne są opcje generowania ewidencji VAT sprzedaży oraz zakupu.

Witaj w systemie jERP wersja 1.9.11

Prezentacja PR admin\_PR 2017 Miesiąc księgowy: Grudzień Drukuj Wyloguj

**jERP**  
Księgowość - Rejestry VAT - Ewidencja rejestrów VAT

Szukaj

CRM Księgowość Kadry Płace Sprzedaż Zakup Magazyn Budżetowanie Środki trwałe Delegacje Flota pojazdów Administracja Pomoc Konfiguracja

Masz 11 nowych wiadomości.

#### Ewidencje rejestrów VAT

- Ewidencja VAT sprzedaży
- Ewidencja VAT zakupu (szczegółowa)
- Ewidencja VAT zakupu
- Ewidencja VAT sprzedaży z PKWtU

Powrót do Rejestry VAT

**Filtruj wyniki**

Firma: Prezentacja PR

Nazwa rejestru: --- wszystkie ---

Data wygenerowania od/do: 2017-12-06 2017-12-06

Wyświetl

Lp.	Wygenerowany	Nazwa	Data od	Data do	Pobierz	Usuń
10						

Strona 1 z 1

Usuń

Ilustracja 1: Strona ewidencji rejestrów VAT

Po wybraniu **Ewidencji VAT sprzedaży** zostanie załadowana strona konfiguracji parametrów rejestru. W zależności od wybranych opcji będą przedstawione tylko konkretne pozycje. Użytkownik może określić następujące pola: **Okres**, **Stan dokumentów**, pozycje zawierające stawkę VAT z **Odwrotnym obciążeniem**, operacje **WNT** lub **WDT**. Dodatkowo dostępna jest opcja wyboru sortowania pozycji, generowania dodatkowego pliku XLS oraz wyboru dołączenia korekt dokumentów.

The screenshot shows the 'Parametry rejestru' (Register Parameters) configuration page in the jERP system. The page has a dark blue header with the jERP logo and navigation links. The main content area is light gray and contains several configuration options:

- Okres:** A dropdown menu set to 'grudzień 2017' with an asterisk indicating it is required.
- Stan dokumentów:** A dropdown menu set to 'wszystkie'.
- Odwrotne obciążenie:** A dropdown menu set to 'wszystkie'.
- WNT i WDT:** A dropdown menu set to 'wszystkie'.
- Sortuj według:** A dropdown menu set to 'Rodzaju dokumentu'.
- Generuj plik xls:** An unchecked checkbox.
- Przynależne do innych rejestrów:** An unchecked checkbox.
- Korekta:** A checked checkbox.
- Grupa konta:** A text input field with a 'Wybierz' (Select) button next to it.

At the bottom right of the configuration area is a 'Dalej' (Next) button. The top navigation bar includes links for CRM, Księgowość, Kadry, Płace, Sprzedaż, Zakup, Magazyn, Budżetowanie, Środki trwałe, Delegacje, Flota pojazdów, Administracja, Pomoc, and Konfiguracja. The user is logged in as 'admin\_PR' and the current month is 'Grudzień'.

*Ilustracja 2: Parametry generowania rejestru sprzedaży*

W celu wyświetlenia wszystkich dokumentów należących do rejestru należy opcje **Odwrotne obciążenie** oraz **WNT i WDT** ustawić na wszystkie oraz zaznaczyć pole **Korekta**. Po wybraniu parametrów należy uruchomić generowanie rejestru za pomocą funkcji **Dalej**.

Rejestr jest w stanie AKTYWNYM, czy chcesz go ZAMKNAĆ

Zamknij

Rok obrotowy: 2017

Przewozy Regionalne Sp. z o. o.

Wileńska 14a

03-414 Warszawa

Użytkownik: admin\_PR

Ewidencja VAT sprzedaży - KOREKTA

Data wygenerowania: 2017-12-06

Ilość pozycji: 7

Okres od 2017-12-01 do 2017-12-31

Lp.	Cechy dokumentu księgowego: SD NR / OP	Numer własny dokumentu	Data dokumentu	Data obowiązku podatkowego	NIP odbiorcy	Wartość sprzedaży brutto	Stawka sprzedaży 23%	Stawka sprzedaży 22%	Stawka sprzedaży 8%	Stawka sprzedaży 7%	Stawka sprzedaży 5%	Stawka sprzedaży 3%	Stawka sprzedaży 0%	Sprzedaż zwolniona i nieopodatk.
Nazwa i adres wystawcy							NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT		
1	RZ 4 / 2	3/2017/FVZ	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	725,70	590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Kopernika 26/407; 40-136; Katowice							135,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	RS 1 / 1	1/12/2017/F	01-12-2017	01-12-2017	7163091889	2 775,00	500,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Mariacka 4/1; 40-014; Katowice							115,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00		
3	RS 2 / 1	1/12/2017/F	01-12-2017	01-12-2017	7163091889	-771,00	-100,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Mariacka 4/1; 40-014; Katowice							-23,00	0,00	-48,00	0,00	0,00	0,00		
4	RS 3 / 1	4/12/2017/F	01-12-2017	01-12-2017	7163091889	6 765,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Kopernika 26/407; 40-136; Katowice							1 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	RS 4 / 1	8/12/2017/F	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Kopernika 26/407; 40-136; Katowice							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	RS 5 / 1	7/12/2017/F	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	7 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00	0,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Kopernika 26/407; 40-136; Katowice							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	RS 6 / 1	6/12/2017/F	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	25 246,50	550,00	0,00	22 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Kopernika 26/407; 40-136; Katowice							126,50	0,00	1 820,00	0,00	0,00	0,00		
Razem:						43 441,20	7 040,00	0,00	24 150,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00	900,00
							1 619,20	0,00	1 932,00	0,00	0,00	0,00		

Ilość dokumentów

Ilość dokumentów w stanie Zaksięgowany: 1

Ilość dokumentów w stanie Zatwierdzony: 6

Wydruki

Drukuj PDF

Ilustracja 3: Podgląd wszystkich dokumentów w ramach rejestru

Pozycje niepodlegające opodatkowaniu oraz zwolnione, wykazywane są w ostatniej kolumnie lista **Sprzedaż zwolniona i nieopodatkowana**. W przedstawionym przykładzie jest to dokumentu 8/12/2017/F.

Lp.	Cechy dokumentu księgowego: SD NR / OP	Numer własny dokumentu	Data dokumentu	Data obowiązku podatkowego	NIP odbiorcy	Wartość sprzedaży brutto	Stawka sprzedaży 23%	Stawka sprzedaży 22%	Stawka sprzedaży 8%	Stawka sprzedaży 7%	Stawka sprzedaży 5%	Stawka sprzedaży 3%	Stawka sprzedaży 0%	Sprzedaż zwolniona i nieopodatk.
Nazwa i adres wystawcy							NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT		
1	RZ 4 / 2	3/2017/FVZ	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	725,70	590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Kopernika 26/407; 40-136; Katowice							135,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	RS 1 / 1	1/12/2017/F	01-12-2017	01-12-2017	7163091889	2 775,00	500,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Mariacka 4/1; 40-014; Katowice							115,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	RS 2 / 1	1/12/2017/F	01-12-2017	01-12-2017	7163091889	-771,00	-100,00	0,00	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Mariacka 4/1; 40-014; Katowice							-23,00	0,00	-48,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	RS 3 / 1	4/12/2017/F	01-12-2017	01-12-2017	7163091889	6 765,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Kopernika 26/407; 40-136; Katowice							1 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	RS 4 / 1	8/12/2017/F	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Kopernika 26/407; 40-136; Katowice							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RS 5 / 1	7/12/2017/F	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	7 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00	0,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Kopernika 26/407; 40-136; Katowice							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	RS 6 / 1	6/12/2017/F	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	25 246,50	550,00	0,00	22 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Kopernika 26/407; 40-136; Katowice							126,50	0,00	1 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:						43 441,20	7 040,00	0,00	24 150,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00	900,00
							1 619,20	0,00	1 932,00	0,00	0,00	0,00		

*Ilustracja 4: Pełna ewidencja sprzedaży z zaznaczoną pozycją niepodlegającą VAT*

Po wskazaniu kursorem pozycji i wybraniu jej przyciskiem myszy zostanie otwarty formularz podglądu dokumentu księgowego. W zakładce **Rejestr/Pozycje** znajdują się informacje, na podstawie których rejestr jest uzupełniany.

Dane rejestru VAT				Aktywuj	
TYP REJESTRU		DATA VAT	DATA KSIĘGOWA DATA OPERACJI	NUMER WŁASNY	
RS - Sprzedaż <input type="button" value="Lista"/>		2017-12-06 <input type="button" value="👉"/>	2017-12-06	8/12/2017/F vtip	
DATA WYSTAWIENIA		MIEJSCE WYSTAWIENIA	FORMA PŁATNOŚCI	TERMIN PŁATNOŚCI	
2017-12-06 <input type="button" value="👉"/>		Warszawa	p - przelew <input type="button" value="Lista"/>	15	
DATA PŁATNOŚCI		DATA OP. GOSPODARCZEJ	KONTRAHENT		
2017-12-20 <input type="button" value="👉"/>		2017-12-06 <input type="button" value="👉"/>	(7163091889) Transporter Polska Sp. z o. o. <input type="button" value="Lista"/> <input type="button" value="Wpisz"/>		

POZYCJE DOWODU KSIĘGOWEGO		Aktywuj		ZAOKRĄGLENIE VAT DO	AKTUALNE W POZYCJI
dekret brutto / rejestr brutto <input type="button" value="👉"/>		BRUTTO :		0,01	0,00
		900,00		POZOSTAŁO : 0,00	
NUMER KONTA NETTO					
201-01-000001		Transporter Polska Sp. z o. o. - (Roz. z odb. kraj.)		<input type="button" value="Lista"/>	<input type="button" value="Dodaj"/> <input type="button" value="Podgląd"/>
TREŚĆ OPERACJI					
Przekazanie drukowanych materiałów reklamowych					
STAWKA VAT		NETTO	VAT	BRUTTO	
niepodl. <input type="button" value="Lista"/>		900,00	0,00	900,00	
TYP OPERACJI				AUTOMAT	
DK - Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju <input type="button" value="Lista"/>				---	
PKWiU		JEDNOSTKA MIARY	ILOŚĆ	RABAT	
<input type="button" value="Lista"/> 2008 <input type="button" value="👉"/>		szt <input type="button" value="Lista"/>	1,00	0,00	

								<input type="button" value="Dodaj / Zapisz pozycję"/> <input type="button" value="Wyczyść"/>	
Lp	Konto netto	Treść operacji	Netto	Stawka Vat	Vat	Brutto	Typ		
1.	201-01-000001	Przekazanie drukowanych materiałów reklamowych	900,00	niepodl.	0,00	900,00	DK	<input type="button" value="Edytuj"/>	<input type="button" value="Usuń"/>
			900,00		0,00	900,00			

<input type="button" value="Zapisz pozycje i nie aktualizuj dekretów"/>		<input type="button" value="Zapisz rejestr i aktualizuj dekrety"/>	<input type="button" value="Zamknij"/>	<input type="button" value="Drukuj"/>	Nota <input type="button" value="👉"/>	<input type="button" value="👉"/>
---	--	--	--	---------------------------------------	---------------------------------------	----------------------------------

Ilustracja 5: Podgląd danych rejestru dokumentu zawierającego pozycję niepodlegającą VAT

W celu wykazania pozycji ze stawką VAT zawierającą **odwrotne obciążenie** w konfiguracji ewidencji VAT w pozycji odwrotne obciążenie należy wybrać opcję **tylko odwrotne obciążenie**.

The screenshot shows the 'Parametry rejestru' (Register Parameters) configuration page in the jERP system. The interface includes a top navigation bar with the jERP logo, version 1.9.11, and user information (admin\_PR). A search bar is located in the top right. Below the navigation bar, there is a horizontal menu with various system modules. The main content area displays the following configuration options:

- Okres:** grudzień 2017 \*
- Stan dokumentów:** wszystkie
- Odwrotne obciążenie:** tylko odwrotne obciążenie
- WNT i WDT:** wszystkie
- Sortuj według:** Rodzaju dokumentu
- Generuj plik xls:** ☐
- Przynależne do innych rejestrów:** ☐
- Korekta:** ☐
- Grupa konta:** Wybierz [dropdown menu]

A 'Dalej' (Next) button is located at the bottom right of the configuration area.


*Ilustracja 6: Konfiguracja generowania rejestru VAT z odwrotnym obciążeniem*



Po przeładowaniu strony zostanie wyświetlony rejestr zawierający wyłącznie pozycje zawierające odwrotne obciążenie. W prezentowanym przykładzie jest to faktura 3/2017/FVZ z operacjami **wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów**.

Witaj w systemie **jERP** wersja 1.9.11

Prezentacja PR
admin\_PR
2017
Miesiąc księgowy: Grudzień
Drukuj
Wyloguj



**jERP**  
Księgowość - Rejestry VAT - Ewidencja rejestrów VAT - Ewidencja VAT sprzedaży

Szukaj

CRM
Księgowość
Kadry
Płace
Sprzedaż
Zakup
Magazyn
Budżetowanie
Środki trwałe
Delegacje
Flota pojazdów
Administracja
Pomoc
Konfiguracja

Masz 11 nowych wiadomości.

Rejestr jest w stanie **AKTYWNYM**, czy chcesz go **ZAMKNAĆ**

Zamknij

Rok obrotowy: 2017
Przewozy Regionalne Sp. z o. o.  
Wileńska 14a  
03-414 Warszawa

Użytkownik: admin\_PR

Data wygenerowania: 2017-12-06

Okres od 2017-12-01 do 2017-12-31
Tylko odwrotne obciążenie

Ewidencja VAT sprzedaży

Ilość pozycji: 1

Lp.	Cechy dokumentu księgowego: SD NR / OP	Numer własny dokumentu	Data dokumentu	Data obowiązku podatkowego	NIP odbiorcy	Wartość sprzedaży brutto	Stawka sprzedaży 23%	Stawka sprzedaży 22%	Stawka sprzedaży 8%	Stawka sprzedaży 7%	Stawka sprzedaży 5%	Stawka sprzedaży 3%	Stawka sprzedaży 0%	Sprzedaż zwolniona i nieopodatk.
Nazwa i adres wystawcy						NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT		
1	RZ 4 / 2	3/2017/FVZ	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	725,70	590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transporter Polska Sp. z o. o.; ul. Kopernika 26/407; 40-136; Katowice						135,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem:</b>						<b>725,70</b>	<b>590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
						135,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Ilość dokumentów
Ilość dokumentów w stanie Zatwierdzony: 1

Wydruki

Drukuj PDF

Ilustracja 7: Wygenerowana ewidencja VAT sprzedaży z odwrotnym obciążeniem

Ta sama operacja WNT widoczna jest również w ewidencji VAT zakupu.

Rejestr jest w stanie AKTYWNYM, czy chcesz go ZAMKNAĆ

Zamknij

Rok obrachunkowy: 2017

Użytkownik: admin\_PR

Data wygenerowania: 2017-12-06

Przewozy Regionalne Sp. z o. o.

Wileńska 14a

03-414 Warszawa

Ewidencja VAT zakupu

Okres od 2017-12-01 do 2017-12-31

Tylko odwrotne obciążenie

Ilość pozycji: 1

L.p	Cechy dok. Księgowego: SD NR / OP	Symbol	Nr. Własny Dokumentu	Data dokumentu	Data obowiązku podatkowego	Numer Identyfikacyjny dostawcy	Wartość zakupu Brutto	Zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opodatkowaną	Zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opod. i zwolnioną	Pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opodatkowaną	Pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opod. i zwolnioną	Z VAT nie podlegającemu odliczeniu	Zakupy nieopodat. i zwolnione (w tym 0%)	WNT - pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opodatkowaną	WNT - zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opodatkowaną	podatek naliczony od zakupu
Nazwa i adres wystawcy								NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT		NETTO / VAT	NETTO / VAT	w tym podl. odliczeniu
1	RZ 4 / 1	1	3/2017/FVZ	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	725,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590,00	0,00	135,70
Transporter Polska Sp. z o. o., ul. Kopernika 26/407, 40-136, Katowice								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		135,70	0,00	135,70
Razem:							725,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590,00	0,00	135,70
								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		135,70	0,00	135,70

Ilość dokumentów

Ilość dokumentów w stanie Zatwierdzoney: 1

Wydruki

Drukuj PDF

*Ilustracja 8: Ewidencja VAT zakupu z operacją zawierającą odwrotne obciążenie*

Dla operacji WNT system automatycznie na podstawie utworzonych schematów księgowania tworzy wpisy zarówno po stronie rejestru zakupu jak i sprzedaży.

Dane rejestru VAT

TYP REJESTRU

RZ - Zakup

Lista

DATA VAT

2017-12-06

DATA KSIĘGOWA  
DATA OPERACJI

2017-12-06

NUMER WŁASNY

3/2017/FVZ

vtip

DATA WYSTAWIENIA / OTRZYMANIA

2017-12-06

MIEJSCE WYSTAWIENIA

Warszawa

FORMA PŁATNOŚCI

g - gotówka

Lista

TERMIN PŁATNOŚCI

0

DATA PŁATNOŚCI

2017-12-06

DATA OP. GOSPODARCZEJ

yyyy-MM-dd

KONTRAHENT

(7163091889) Transporter Polska Sp. z o. o.

Lista

Wpisz

POZYCJE DOWODU KSIĘGOWEGO

Aktywuj

ZAOKRĄGLENIE VAT DO

0,01

AKTUALNE W POZYCJI

0,00

dekret brutto / rejestr brutto

BRUTTO :

725,70

POZOSTAŁO : 0,00

NUMER KONTA NETTO

201-01-000001

Transporter Polska Sp. z o. o. - (Roz. z odb. kraj.)

Lista

Dodaj

Podgląd

TREŚĆ OPERACJI

Matryce drukarek

STAWKA VAT

O23%

Lista

NETTO

590,00

VAT

135,70

BRUTTO

725,70

TYP OPERACJI

WN - Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów

Lista

AUTOMAT

---

PKWiU

2008

JEDNOSTKA MIARY

szt

ILOŚĆ

1,00

RABAT

0,00

Lista

Lista

Dodaj / Zapisz pozycję

Wyczyść

Lp	Konto netto	Treść operacji	Netto	Stawka Vat	Vat	Brutto	Typ		
1.	201-01-000001	Matryce drukarek	590,00	O23%	135,70	725,70	WN	Edytuj	Usuń
			590,00		135,70	725,70			

Zapisz pozycje i nie aktualizuj dekretów

Zapisz rejestr i aktualizuj dekrety

Zamknij

Drukuj

Nota

Ilustracja 9: Informacje dotyczące ewidencji zakupu dla operacji WNT

Dane rejestru VAT

Aktywuj

TYP REJESTRU

DATA VAT

DATA KSIĘGOWA  
DATA OPERACJI

NUMER WŁASNY

RS - Sprzedaż

Lista

2017-12-06

2017-12-06

3/2017/FVZ

vtip

DATA WYSTAWIENIA

MIEJSCE WYSTAWIENIA

FORMA PŁATNOŚCI

TERMIN PŁATNOŚCI

2017-12-06

Warszawa

g - gotówka

Lista

0

DATA PŁATNOŚCI

DATA OP. GOSPODARCZEJ

KONTRAHENT

2017-12-06

2017-12-06

(7163091889) Transporter Polska Sp. z o. o.

Lista

Wpisz

POZYCJE DOWODU KSIĘGOWEGO

Aktywuj

ZAOKRĄGLENIE VAT DO

0,01

AKTUALNE W POZYCJI

-0,01

dekret brutto / rejestr brutto

BRUTTO :

135,70

POZOSTAŁO : 0,00

NUMER KONTA NETTO

222-02

VAT naliczony - pozostałe zakupy

Lista

Dodaj

Podgląd

TREŚĆ OPERACJI

Matryce drukarek

STAWKA VAT

NETTO

VAT

BRUTTO

O23%

Lista

590,00

135,70

725,70

TYP OPERACJI

AUTOMAT

WN - Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów

Lista

---

PKWiU

JEDNOSTKA MIARY

ILOŚĆ

RABAT

2008

h

1,00

0,00

Lista

Lista

Dodaj / Zapisz pozycję

Wyczyść

Lp	Konto netto	Treść operacji	Netto	Stawka Vat	Vat	Brutto	Typ		
1.	222-02	Matryce drukarek	590,00	O23%	135,70	725,70	WN	Edytuj	Usuń
			590,00		135,70	725,70			

Zapisz pozycje i nie aktualizuj dekretów

Zapisz rejestr i aktualizuj dekryty

Zamknij

Drukuj

Nota

Ilustracja 10: Informacje dotyczące ewidencji sprzedaży operacji WNT

Rejestr zakupu generowany jest w analogiczny sposób do ewidencji sprzedaży. Zawiera on takie same parametry konfiguracji generowanych danych.

The screenshot displays the jERP system interface. At the top, a dark blue header bar contains the text "Witaj w systemie jERP wersja 1.9.11" on the left and navigation links for "Prezentacja PR", "admin\_PR", "2017", "Miesiąc księgowy: Grudzień", "Drukuj", and "Wyloguj" on the right. Below the header is a light blue navigation bar with icons and labels for various modules: CRM, Księgowość, Kadry, Płace, Sprzedaż, Zakup, Magazyn, Budżetowanie, Środki trwałe, Delegacje, Flota pojazdów, Administracja, Pomoc, and Konfiguracja. The main content area is white and features a search bar with the text "Szukaj" and a magnifying glass icon. Below the search bar, the "Parametry rejestru" section is visible. It includes several dropdown menus and checkboxes: "Okres:" set to "grudzień 2017" with an asterisk, "Stan dokumentów" set to "wszystkie", "Odwrotne obciążenie" set to "wszystkie", "WNT i WDT" set to "wszystkie", "Sortuj według:" set to "Rodzaju dokumentu", "Generuj plik xls:" with an unchecked checkbox, "Przynależne do innych rejestrów:" with an unchecked checkbox, and "Korekta:" with a checked checkbox. At the bottom of this section, there is a "Grupa konta:" label, a "Wybierz" button, and an empty text input field. A "Dalej" button is located at the bottom right of the form area.

Ilustracja 11: Parametry generowania ewidencji VAT zakupu

Po wybraniu funkcji **Dalej** oraz przeładowaniu strony, zostanie wyświetlony wygenerowany rejestr zakupu. Poszczególne wartości danych pozycji zostały podzielone na następujące elementy: **Zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opodatkowaną**, **Zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opod. i zwolnioną**, **Pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opodatkowaną**, **Pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opod. i zwolnioną**, **Z VAT nie podlegającemu odliczeniu**, **Zakupy nieopodat. i zwolnione (w tym 0%)**, **WNT - pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opodatkowaną**, **WNT - zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opodatkowaną**. Przypisanie kwot do kolumn przebiega na podstawie uzupełnienia danych w zakładce **Rejestr/Pozycje** dokumentu księgowego.

Rejestr jest w stanie AKTYWNYM, czy chcesz go ZAMKNAĆ

Zamknij

Rok obrachunkowy: 2017

Przewozy Regionalne Sp. z o. o.

Wileńska 14a

03-414 Warszawa

Uzytkownik: admin\_PR

Data wygenerowania: 2017-12-07

Ewidencja VAT zakupu

Okres od 2017-12-01 do 2017-12-31

Ilość pozycji: 5

L.p	Cechy dok. Księgowego: SD NR / OP	Symbol	Nr. Własny Dokumentu	Data dokumentu	Data obowiązku podatkowego	Numer Identyfikacyjny dostawcy	Wartość zakupu Brutto	Zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opodatkowaną	Zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opod. i zwolnioną	Pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opodatkowaną	Pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opod. i zwolnioną	Z VAT nie podlegającemu odliczeniu	Zakupy nieopodat. i zwolnione (w tym 0%)	WNT - pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opodatkowaną	WNT - zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opodatkowaną	podatek naliczony od zakupu
Nazwa i adres wystawcy							NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	w tym podl. odliczeniu
1	RZ 1 / 1	1	1/2017/PVZ	05-12-2017	05-12-2017	7163091889	1 107,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207,00
Transporter Polska Sp. z o. o., ul. Kopernika 26/407, 40-136, Katowice							0,00	0,00	0,00	207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207,00
2	RZ 2 / 1	1	2/12/2017	04-12-2017	05-12-2017	7163091889	246,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,00
Transporter Polska Sp. z o. o., ul. Kopernika 26/407, 40-136, Katowice							46,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,00
3	RZ 3 / 1	1	1/12/2017	04-12-2017	05-12-2017	7163091889	49 200,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200,00
Transporter Polska Sp. z o. o., ul. Kopernika 26/407, 40-136, Katowice							0,00	9 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200,00
4	RZ 4 / 1	1	3/2017/PVZ	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	725,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590,00	0,00	135,70
Transporter Polska Sp. z o. o., ul. Kopernika 26/407, 40-136, Katowice							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135,70	0,00	135,70
5	RZ 5 / 1	1	2/2017/PVZ	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	8 241,00	0,00	6 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 541,00
Transporter Polska Sp. z o. o., ul. Kopernika 26/407, 40-136, Katowice							0,00	1 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 541,00
Razem:							59 519,70	200,00	46 700,00	0,00	900,00	0,00	0,00	590,00	0,00	11 129,70
								46,00	10 741,00	0,00	207,00	0,00	0,00	135,70	0,00	11 129,70

Ilość dokumentów

Ilość dokumentów w stanie Zaksięgowany: 1

Ilość dokumentów w stanie Zatwierdzony: 4

Wydruki

Drukuj PDF

Ilustracja 12: Wygenerowany pełny rejestr zakupu

Kolumny związane z ewidencją środków trwałych to: **Zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opodatkowaną, Zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opod. i zwolnioną** oraz dodatkowo dla środków trwałych nabytych w ramach Unii Europejskiej **WNT - zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opodatkowaną.**

L.p	Cechy dok. Księgowego: SD NR / OP	Symbol	Nr. Własny Dokumentu	Data dokumentu	Data obowiązku podatkowego	Numer Identyfikacyjny dostawcy	Wartość zakupu Brutto	Zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opodatkowaną	Zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opod. i zwolnioną	Pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opodatkowaną	Pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opod. i zwolnioną	Z VAT nie podlegającemu odliczeniu	Zakupy nieopodat. i zwolnione (w tym 0%)	WNT - pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opodatkowaną	WNT - zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opodatkowaną	podatek naliczony od zakupu
Nazwa i adres wystawcy								NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	w tym podl. odliczeniu
1	RZ 1 / 1	1	1/2017/FVZ	05-12-2017	05-12-2017	7163091889	1 107,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	900,00 207,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	207,00 207,00
2	RZ 2 / 1	1	2/12/2017	04-12-2017	05-12-2017	7163091889	246,00	200,00 46,00	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	46,00 46,00
3	RZ 3 / 1	1	1/12/2017	04-12-2017	05-12-2017	7163091889	49 200,00	0,00 0,00	40 000,00 9 200,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	9 200,00 9 200,00
4	RZ 4 / 1	1	3/2017/FVZ	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	725,70	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 135,70	590,00 135,70	0,00 0,00	135,70 135,70
5	RZ 5 / 1	1	2/2017/FVZ	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	8 241,00	0,00 0,00	6 700,00 1 541,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1 541,00 1 541,00
Razem:							59 519,70	200,00 46,00	46 700,00 10 741,00	0,00 0,00	900,00 207,00	0,00 0,00	0,00 0,00	590,00 135,70	0,00 0,00	11 129,70 11 129,70

Ilustracja 13: Rejestr zakupu z zaznaczonymi pozycjami ewidencji zakupu środka trwałego

W zaprezentowanym przykładzie faktury zawierające pozycje zakupu środka trwałego to: 1/12/2017, 2/12/2017 oraz 2/2017/FVZ.

Dane rejestru VAT

Aktywuj

TYP REJESTRU	DATA VAT	DATA KSIĘGOWA DATA OPERACJI	NUMER WŁASNY
RZ - Zakup	2017-12-05	2017-12-04	1/12/2017 vtip
DATA WYSTAWIENIA / OTRZYMANIA	MIEJSCE WYSTAWIENIA	FORMA PŁATNOŚCI	TERMIN PŁATNOŚCI
2017-12-04	Warszawa	g - gotówka	0
DATA PŁATNOŚCI	DATA OP. GOSPODARCZEJ	KONTRAHENT	
2017-12-04	yyyy-MM-dd	(7163091889) Transporter Polska Sp. z o. o.	

Aktywuj

ZAOKRĄGLENIE VAT DO 0,01

AKTUALNE W POZYCJI 0,00

dekret brutto / rejestr brutto

BRUTTO : 49 200,00

POZOSTAŁO : 0,00

NUMER KONTA NETTO

201-01-000001

Transporter Polska Sp. z o. o. - (Roz. z odb. kraj.)

Lista

Dodaj

Podgląd

TREŚĆ OPERACJI

Maszyna tnąca

STAWKA VAT	NETTO	VAT	BRUTTO
23%	40 000,00	9 200,00	49 200,00

TYP OPERACJI

IZ - Nabycie środka trwałego związane ze sprzedażą opodatkowaną i zwolnioną

Lista

AUTOMAT

---

PKWiU

2008

Lista

JEDNOSTKA MIARY

szt

Lista

ILOŚĆ

1,00

RABAT

0,00

Dodaj / Zapisz pozycję

Wyczyść

Lp	Konto netto	Treść operacji	Netto	Stawka Vat	Vat	Brutto	Typ		
1.	201-01-000001	Maszyna tnąca	40 000,00	23%	9 200,00	49 200,00	IZ	Edytuj	Usuń
			40 000,00		9 200,00	49 200,00			

Zapisz pozycje i nie aktualizuj dekretów

Zapisz rejestr i aktualizuj dekrety

Zamknij

Drukuj

Nota

Ilustracja 14: Dane rejestru dokumentu 1/12/2017 z operacją nabycia środka trwałego



Dane rejestru VAT Aktywuj

TYP REJESTRU

DATA VAT

DATA KSIĘGOWA  
DATA OPERACJI

NUMER WŁASNY

RZ - Zakup Lista

2017-12-05

2017-12-04

2/12/2017 vtip

DATA WYSTAWIENIA / OTRZYMANIA

MIEJSCE WYSTAWIENIA

FORMA PŁATNOŚCI

TERMIN PŁATNOŚCI

2017-12-04

Warszawa

g - gotówka Lista

0

DATA PŁATNOŚCI

DATA OP. GOSPODARCZEJ

KONTRAHENT

2017-12-04

yyyy-MM-dd

(7163091889) Transporter Polska Sp. z o. c. Lista AKTUALIZUJ Wpisz

POZYCJE DOWODU KSIĘGOWEGO Aktywuj

dekret brutto / rejestr brutto

BRUTTO :

246,00

ZAKRĄGLENIE VAT DO 0,01

AKTUALNE W POZYCJI 0,00

POZOSTAŁO : 0,00

NUMER KONTA NETTO

201-01-000001

Transporter Polska Sp. z o. o. - (Roz. z odb. kraj.)

Lista

Dodaj

Podgląd

TREŚĆ OPERACJI

Pamięć RAM

STAWKA VAT

NETTO

VAT

BRUTTO

23% Lista

200,00

46,00

246,00

TYP OPERACJI

IO - Nabycie środka trwałego związane ze sprzedażą opodatkowaną Lista

AUTOMAT

---

PKWIU

JEDNOSTKA MIARY

ILOŚĆ

RABAT

2008 Lista

szt Lista

1,00

0,00

Dodaj / Zapisz pozycję

Wyczyść

Lp	Konto netto	Treść operacji	Netto	Stawka Vat	Vat	Brutto	Typ		
1.	201-01-000001	Pamięć RAM	200,00	23%	46,00	246,00	IO	Edytuj	Usuń
			200,00		46,00	246,00			

Zapisz pozycje i nie aktualizuj dekretów

Zapisz rejestr i aktualizuj dekrety

Zamknij

Drukuj

Nota

Ilustracja 15: Dane rejestru dokumentu 2/12/2017 z operacją nabycia środka trwałego

Dane rejestru VAT Aktywuj

TYP REJESTRU

RZ - Zakup Lista

DATA VAT

2017-12-06

DATA KSIĘGOWA  
DATA OPERACJI

2017-12-06

NUMER WŁASNY

2/2017/FVZ vtip

DATA WYSTAWIENIA / OTRZYMANIA

2017-12-06

MIEJSCE WYSTAWIENIA

Warszawa

FORMA PŁATNOŚCI

g - gotówka Lista

TERMIN PŁATNOŚCI

0

DATA PŁATNOŚCI

2017-12-06

DATA OP. GOSPODARCZEJ

yyyy-MM-dd

KONTRAHENT

(7163091889) Transporter Polska Sp. z o. o. Lista Wpisz

POZYCJE DOWODU KSIĘGOWEGO Aktywuj

dekret brutto / rejestr brutto

BRUTTO : 8 241,00

ZAOKRĄGLENIE VAT DO 0,01

AKTUALNE W POZYCJI 0,00

POZOSTAŁO : 0,00

NUMER KONTA NETTO

201-01-000001 Transporter Polska Sp. z o. o. - (Roz. z odb. kraj.) Lista Dodaj Podgląd

TREŚĆ OPERACJI

Meble biurowe

STAWKA VAT

23% Lista

NETTO

6 700,00

VAT

1 541,00

BRUTTO

8 241,00

TYP OPERACJI

IZ - Nabycie środka trwałego związane ze sprzedażą opodatkowaną i zwolnioną Lista

AUTOMAT

---

PKWIU

2008 Lista

JEDNOSTKA MIARY

szt Lista

ILOŚĆ

1,00

RABAT

0,00

Dodaj / Zapisz pozycję

Wyczyść

Zapisz pozycje i nie aktualizuj dekretów

Zapisz rejestr i aktualizuj dekrety

Zamknij

Drukuj

Nota

Ilustracja 16: Dane rejestru dokumentu 2/2017/FVZ z operacją nabycia środka trwałego

W zakładce **Księgowość** → **Rejestry VAT** dostępne są również opcje **Podsumowanie rejestru sprzedaży** oraz **Podsumowanie rejestru zakupu**.

Witaj w systemie jERP wersja 1.9.11

Prezentacja PR admin\_PR 2017 Miesiąc księgowy: Grudzień Drukuj Wyloguj

jERP Strona Główna Szukaj

CRM **Księgowość** Kadry Płace Sprzedaż Zakup Magazyn Budżetowanie Środki trwałe Delegacje Flota pojazdów Administracja Pomoc Konfiguracja

**M E N U**

- Księgowanie
- Poczekalnia
- Noty księgowe
- Zestawienia
- Zestawienia automatyczne
- Zestawienia Bilansowe
- Rozrachunki
- Kontrahenci
- Rejestry VAT**
  - Ewidencja rejestrów VAT
  - Podsumowanie rejestru sprzedaży
  - Podsumowanie rejestru zakupu
  - VAT oczekujący
- Formularze podatkowe
- Plan kont
- Bilans otwarcia
- Bank
- Kasa
- Wynik finansowy
- Zamykanie okresów
- Kursy walut
- JPK

iać księgowy Terminy badań lekarskich Szkolenia BHP Kończące się umowy  
Zweryfikowany staż pracy

leżący okres	2017-01-01 - 2017-12-31	Otwarty	
	2017-01-01 - 2017-01-31	Otwarty	<input type="checkbox"/>
	2017-02-01 - 2017-02-28	Otwarty	<input type="checkbox"/>
	2017-03-01 - 2017-03-31	Otwarty	<input type="checkbox"/>
	2017-04-01 - 2017-04-30	Otwarty	<input type="checkbox"/>
	2017-05-01 - 2017-05-31	Otwarty	<input type="checkbox"/>
	2017-06-01 - 2017-06-30	Otwarty	<input type="checkbox"/>
	2017-07-01 - 2017-07-31	Otwarty	<input type="checkbox"/>
	2017-08-01 - 2017-08-31	Otwarty	<input type="checkbox"/>
	2017-09-01 - 2017-09-30	Otwarty	<input type="checkbox"/>
	2017-10-01 - 2017-10-31	Otwarty	<input type="checkbox"/>
	2017-11-01 - 2017-11-30	Otwarty	<input type="checkbox"/>
	2017-12-01 - 2017-12-31	Otwarty	<input type="checkbox"/>

Ilustracja 17: Lokalizacja w menu podsumowania rejestrów

Po przejściu do strony podsumowania system poprosi o wybranie miesiąca, dla którego dane powinny zostać wyświetlone.

Witaj w systemie jERP wersja 1.9.11

Prezentacja PR admin\_PR 2017 Miesiąc księgowy: Grudzień Drukuj Wyloguj

**jERP**  
Księgowość - Rejestry - Podsumowanie rejestru sprzedaży

Szukaj

CRM Księgowość Kadry Płace Sprzedaż Zakup Magazyn Budżetowanie Środki trwałe Delegacje Flota pojazdów Administracja Pomoc Konfiguracja Masz 11 nowych wiadomości.

**MENU**

Parametry rejestru

Okres: grudzień 2017 \*

Dalej

Ilustracja 18: Wybór miesiąca podsumowania rejestru

Po wybraniu wartości w polu **Okres**, a następnie funkcji **Dalej** zostaniemy przeniesieni do strony z wygenerowanym podsumowaniem rejestru.

W górnej części znajdują się podstawowe informacje na temat podsumowania np. użytkownik, który je wygenerował, data utworzenia, okres.

Rok obrotowy: 2017 Użytkownik: admin\_PR  
- jERP Data wydruku: 2017-12-07  
Nowy Świat 35  
00-029 Warszawa  
Prezentacja PR

Podsumowanie podatku należnego

Rodzaj ewidencji: wszystkie rodzaje ewidencji  
Za okres od 2017-12-01 do 2017-12-31 Rodzaj dokumentów: zwykłe

Ilustracja 19: Podstawowe informacje na temat wygenerowanego podsumowania

Dla podsumowania rejestru sprzedaży występuje podział na dwie sekcje: **Dostawa towarów oraz świadczenie usług** oraz **Transakcje pozostałe**.

Pierwsza sekcja zawiera przede wszystkim podział kwot rejestru ze względu na poszczególne stawki VAT.

<b>Dostawa towarów oraz świadczenie usług</b>		
	<b>netto</b>	<b>podatek należny</b>
na terytorium kraju, zwolnione od podatku	0,00	0,00
na terytorium kraju, w tym dostawa towarów, o której mowa w art. 129 ustawy	0,00	0,00
na terytorium kraju, stawka 0%	0,00	0,00
na terytorium kraju, stawka 3%	0,00	0,00
na terytorium kraju, stawka 5%	0,00	0,00
na terytorium kraju, stawka 7%	0,00	0,00
na terytorium kraju, stawka 8%	24 150,00	1 932,00
na terytorium kraju, stawka 22%	0,00	0,00
na terytorium kraju, stawka 23%	6 450,00	1 483,50
na terytorium kraju, inne stawki	0,00	0,00
wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów	7 800,00	0,00
eksport towarów	0,00	0,00

*Ilustracja 20: Podsumowanie rejestru sprzedaży - dostawa towarów oraz świadczenie usług*

Druga sekcja zawiera informacje na temat pozostałych transakcji, zgodnie z dostępnymi typami operacji. Poszczególne sekcje są zgodne z polami dostępnymi w formularzu VAT-7 oraz pliku JPK\_VAT, co oznacza, że podsumowanie może być wygodnym narzędziem pomagającym na weryfikację zgodności danych.

Transakcje pozostałe		
	netto	podatek należny
wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów	590,00	135,70
import usług do których stosuje się art. 28b ustawy	0,00	0,00
import usług z wyłączeniem usług do których stosuje się art. 28b ustawy	0,00	0,00
import towarów podlegający rozliczeniu zgodnie z art. 33a ustawy	0,00	0,00
dostawa towarów oraz świadczenie usług, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 7 lub 8 ustawy (wypełnia dostawca)	0,00	0,00
dostawa towarów, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy	0,00	0,00
dostawa towarów oraz świadczenie usług, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 7 lub 8 ustawy (wypełnia nabywca)	0,00	0,00
dostawa towarów oraz świadczenie usług objętych spisem z natury, o którym mowa w art. 14 ust. 5 ustawy	0,00	0,00
zwrot odliczonej lub zwróconej kwoty wydatkowanej na zakup kas rejestrujących, o którym mowa w art. 111 ust. 6 ustawy	0,00	0,00
wewnątrzwspólnotowe nabycie środka transportu, podlegające wpłacie w terminie, o którym mowa w art. 103 ust. 3	0,00	0,00
wewnątrzwspólnotowe nabycie paliw silnikowych, podlegające wpłacie w terminach, o których mowa w art. 103 ust. 5a i 5b ustawy	0,00	0,00
<b>Transakcje nie podlegające podatkowi VAT</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>39 890,00</b>	<b>3 551,20</b>

*Ilustracja 21: Sekcja pozostałych transakcji podsumowania rejestru sprzedaży*

Podsumowanie rejestru zakupu zostało podzielona na 3 sekcje: **Opodatkowane zakupy (nabycia) towarów zaliczanych do środków trwałych**, **Opodatkowane zakupy (nabycia) towarów i usług pozostałych** oraz **Struktura zakupów (nabyć) z odliczeniem VAT według stawek podatkowych**.

Pierwsza z nich zawiera szczegółowe informacje dotyczące nabycia środków trwałych.

Opodatkowane zakupy (nabycia) towarów zaliczanych do środków trwałych		
	netto	podatek naliczony
Odliczenie podatku VAT w całości	200,00	46,00
- w tym WNT	0,00	0,00
Częściowe odliczenie podatku VAT	61 700,00	14 191,00
<b>Razem zakupy (nabycia) środków trwałych</b>	<b>61 900,00</b>	<b>14 237,00</b>

*Ilustracja 22: Podsumowanie rejestru zakupu dla środków trwałych*

Druga sekcja zawiera podział pozostałych zakupów według typów operacji. Są one zbieżne z deklaracją VAT-7 oraz plikiem JPK\_VAT.

<b>Opodatkowane zakupy (nabycia) towarów i usług pozostałych</b>		
	<b>netto</b>	<b>podatek naliczony</b>
Odliczenie podatku VAT w całości	0,00	0,00
Częściowe odliczenie podatku VAT	900,00	207,00
Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów	590,00	135,70
Import usług do których stosuje się art. 28b ustawy	0,00	0,00
Import usług z wyłączeniem usług do których stosuje się art. 28b ustawy	0,00	0,00
Import towarów podlegający rozliczeniu zgodnie z art. 33a ustawy	0,00	0,00
Dostawa towarów oraz świadczenie usług, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 7 lub 8 ustawy (wypełnia dostawca)	0,00	0,00
Dostawa towarów, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 5 ustawy	0,00	0,00
Dostawa towarów oraz świadczenie usług, dla których podatnikiem jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 7 lub 8 ustawy (wypełnia nabywca)	0,00	0,00
Korekta podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 1 ustawy	0,00	0,00
Korekta podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 4 ustawy	0,00	0,00
<b>Razem zakupy (nabycia) towarów i usług pozostałych</b>	<b>1 490,00</b>	<b>342,70</b>
<b>Zakupy (nabycia) bez odliczeń podatku</b>	<b>15 000,00</b>	<b>3 450,00</b>
<b>RAZEM (zakupy z i bez odliczeń podatku)</b>	<b>78 390,00</b>	<b>18 029,70</b>

*Ilustracja 23: Podsumowanie rejestru zakupu - transakcje pozostałe*



Dodatkowo system oferuje podgląd podsumowania wszystkich zakupów, według stawek VAT.

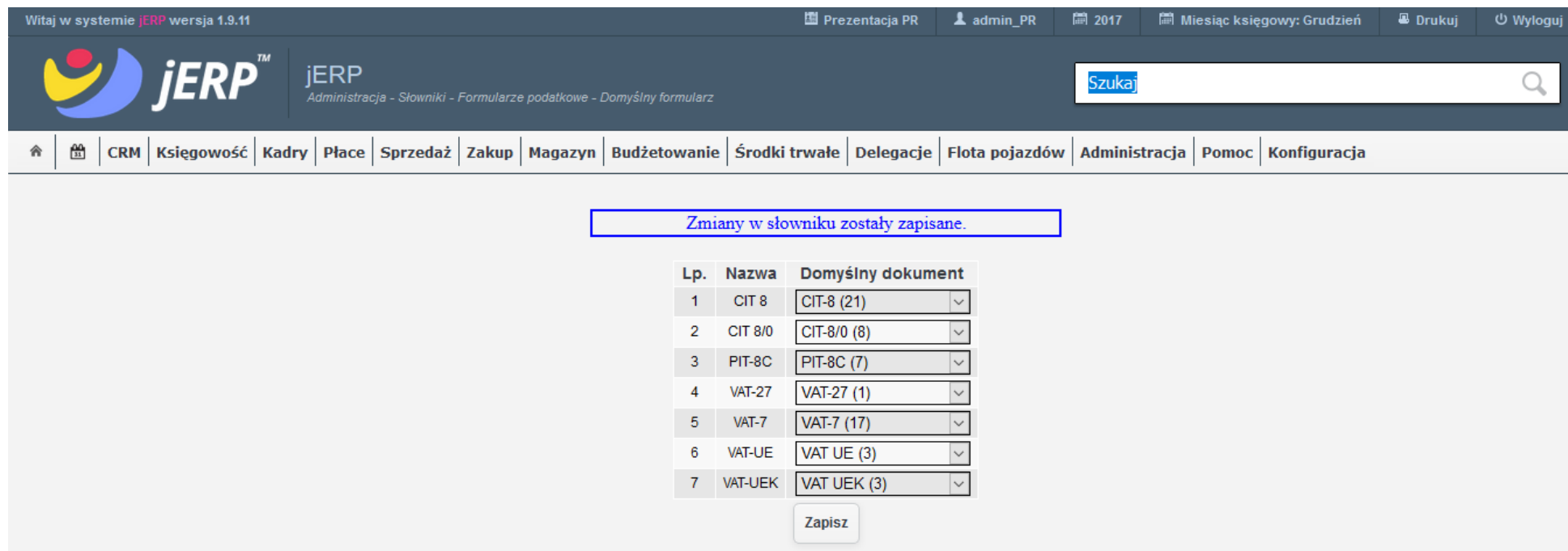
Struktura zakupów (nabyć) z odliczeniem VAT według stawek podatkowych			
	netto	podatek naliczony	brutto
WNT	590,00	135,70	725,70
zwolnione	0,00	0,00	0,00
stawka 0%	0,00	0,00	0,00
stawka 3%	0,00	0,00	0,00
stawka 5%	0,00	0,00	0,00
stawka 7%	0,00	0,00	0,00
stawka 8%	0,00	0,00	0,00
stawka 22%	0,00	0,00	0,00
stawka 23%	62 800,00	14 444,00	77 244,00
inne stawki	0,00	0,00	0,00
niepodl.	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM (bez WNT)</b>	<b>62 800,00</b>	<b>14 444,00</b>	<b>77 244,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>63 390,00</b>	<b>14 579,70</b>	<b>77 969,70</b>

*Ilustracja 24: Podsumowanie rejestru zakupu według stawek VAT*

Oba typy podsumowania rejestrów oferują również wydruk w formacie PDF.

### 3.2. Automatyczne tworzenie deklaracji VAT-7 i VAT-UE oraz VAT-27 ("odwrotne obciążenie") z możliwością modyfikowania parametrów tworzenia i obliczeń deklaracji

W celu wygenerowania formularz podatkowych VAT konieczne jest przypisanie domyślnych wersji formularzy w systemowym słowniku. Znajduje się on w zakładce **Administracja** → **Słowniki** → **Formularze podatkowe** → **Domyślny formularz**. Po ustawieniu prawidłowej konfiguracji należy wybrać opcję **Zapisz**. Komunikat poinformuje nas o prawidłowym wykonaniu operacji.



Witaj w systemie jERP wersja 1.9.11

Prezentacja PR admin\_PR 2017 Miesiąc księgowy: Grudzień Drukuj Wyloguj

**jERP**  
Administracja - Słowniki - Formularze podatkowe - Domyślny formularz

Szukaj

CRM Księgowość Kadry Płace Sprzedaż Zakup Magazyn Budżetowanie Środki trwałe Delegacje Flota pojazdów Administracja Pomoc Konfiguracja

Zmiany w słowniku zostały zapisane.

Lp.	Nazwa	Domyślny dokument
1	CIT 8	CIT-8 (21)
2	CIT 8/0	CIT-8/0 (8)
3	PIT-8C	PIT-8C (7)
4	VAT-27	VAT-27 (1)
5	VAT-7	VAT-7 (17)
6	VAT-UE	VAT UE (3)
7	VAT-UEK	VAT UEK (3)

Zapisz

Ilustracja 25: Słownik domyślnych formularz podatkowych z informacją o prawidłowym zapisie zmian

Po prawidłowym zapisaniu słownika należy przejść do zakładki **Księgowość** → **Formularze podatkowe** → **VAT**. Zostanie załadowana strona z listą wszystkich wygenerowanych dokumentów. Za pomocą przycisków **VAT-7**, **VAT-7K**, **VAT UE**, **VAT UEK**, **VAT-27** możemy przejść do generowania danego formularza.

The screenshot shows the jERP application interface for VAT forms. The top navigation bar includes the jERP logo and a search bar. Below the navigation bar is a menu with various modules like CRM, Księgowość, Kadry, etc. The main content area features three dropdown filters for 'Miesiąc', 'Typ', and 'Stan', all set to 'Wszystkie'. To the right are 'Wyczyść' and 'Wyświetl' buttons. Below the filters is a table header with columns: Lp., Za miesiąc, Typ, Data wystawienia, Stan, and Autor. The table body is empty, displaying 'Brak wyników'. At the bottom right, there are buttons for 'VAT-7', 'VAT-7K', 'VAT-27', 'VAT UE', and 'VAT UEK', along with a help icon.

Ilustracja 26: Widok strony z listą wygenerowanych formularzy

Po wybraniu opcji, zostanie otwarte nowe okienko z możliwością wyboru okresu formularza. Po ustawieniu prawidłowej wartości w polu, a następnie wybraniu funkcji **Wprowadź nowy dokument** strona zostanie przeładowana.

The screenshot displays the jERP application interface. At the top, there is a header bar with the jERP logo and the text "Księgowość - Formularze podatkowe - VAT". A search bar is located on the right side of the header. Below the header is a navigation menu with various modules: CRM, Księgowość, Kadry, Płace, Sprzedaż, Zakup, Magazyn, Budżetowanie, Środki trwałe, Delegacje, Flota pojazdów, Administracja, Pomoc, and Konfiguracja. A notification bar indicates "Masz 11 nowych wiadomości".

The main content area shows a table with columns: Miesiąc, Typ, Stan, Lp., and Za miesiąc. The table is currently empty. A modal window titled "VAT-7" is open, allowing the user to select a period (Okres) from a dropdown menu. The selected period is "grudzień 2017". Below the dropdown are two buttons: "Wprowadź nowy dokument" and "Anuluj".

On the right side of the modal, there are buttons for "Wyczyść" and "Wyświetl". Below these, there are buttons for "VAT-27", "VAT UE", and "VAT UEK".

Ilustracja 27: Wybór okresu generowanego formularza

Po wczytaniu danych do strony zostanie wyświetlony interaktywny formularz PDF. Użytkownik ma możliwość samodzielnego modyfikowania każdego z pól. Wszystkie wygenerowane formularze mają również możliwość eksportu do pliku XML zgodnego z interaktywnymi formularzami udostępnionymi przez Ministerstwo Finansów.

Witaj w systemie jERP wersja 1.9.11

Prezentacja PR admin\_PR 2017 Miesiąc księgowy: Grudzień Drukuj Wyloguj

**jERP**  
Formularze - VAT-7 (17)

Szukaj

CRM Księgowość Kadry Płace Sprzedaż Zakup Magazyn Budżetowanie Środki trwałe Delegacje Flota pojazdów Administracja Pomoc Konfiguracja Masz 11 nowych wiadomości.

PREZENTACJA PR ADMIN\_PR NIEUTWORZONY 2017-12-07

**POLTAX** POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD. WYPEŁNIĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. Składanie w wersji elektronicznej: [www.portalpodatkowy.mf.gov.pl](http://www.portalpodatkowy.mf.gov.pl)

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5 2 6 2 5 5 7 2 7 8	2. Nr dokumentu	3. Status
---	-----------------	-----------

**VAT-7 DEKLARACJA DLA PODATKU OD TOWARÓW I USŁUG**

za 4. Miesiąc 1 2 5. Rok 2 0 1 7

Podstawa prawna: Art. 99 ust. 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016 r. poz. 710, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”.  
Składający: Podatnicy, o których mowa w art. 15 ustawy, obowiązani do składania deklaracji za okresy miesięczne zgodnie z art. 99 ust. 1 ustawy.

**A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI**

6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja	7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. złożenie deklaracji <input type="checkbox"/> 2. korekta deklaracji <sup>1)</sup>
--	--

**B. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA**  
\* dotyczy podmiotów niebędących osobami fizycznymi \*\* dotyczy podmiotów będących osobami fizycznymi

Zapisz Powrót do listy

Ilustracja 28: Interaktywny formularz podatkowy VAT-7

Dane wczytane w poszczególne pola są zgodne z rejestrami VAT zakupu oraz sprzedaży, a także ich podsumowaniami.

Witaj w systemie jERP wersja 1.9.11

Prezentacja PR admin\_PR 2017 Miesiąc księgowy: Grudzień Drukuj Wyloguj

**jERP** Formularze - VAT-7 (17)

Szukaj

CRM Księgowość Kadry Płace Sprzedaż Zakup Magazyn Budżetowanie Środki trwałe Delegacje Flota pojazdów Administracja Pomoc Konfiguracja Masz 11 nowych wiadomości.

PREZENTACJA PR ADMIN\_PR NIEUTWORZONY 2017-12-07

### C. ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO

	Podstawa opodatkowania w zł	Podatek należny w zł
1. Dostawa towarów oraz świadczenie usług na terytorium kraju, zwolnione od podatku	10. 0	
2. Dostawa towarów oraz świadczenie usług poza terytorium kraju	11. 0	
2a. w tym świadczenie usług, o których mowa w art. 100 ust. 1 pkt 4 ustawy	12. 0	
3. Dostawa towarów oraz świadczenie usług na terytorium kraju, opodatkowane stawką 0%	13. 900	
3a. w tym dostawa towarów, o której mowa w art. 129 ustawy	14. 0	
4. Dostawa towarów oraz świadczenie usług na terytorium kraju, opodatkowane stawką 5%	15. 0	16. 0
5. Dostawa towarów oraz świadczenie usług na terytorium kraju, opodatkowane stawką 7% albo 8%	17. 24150	18. 1932
6. Dostawa towarów oraz świadczenie usług na terytorium kraju,	19.	20.

Zapisz Powrót do listy

Ilustracja 29: Podgląd wartości wygenerowanego formularza VAT-7

W przypadku samodzielnej zmiany wartości w polach, na podstawie których wyliczane są inne pola, system samodzielnie zadba o uwzględnienie zmienionych kwot.

Witaj w systemie jERP wersja 1.9.11

Prezentacja PR admin\_PR 2017 Miesiąc księgowy: Grudzień Drukuj Wyloguj

**jERP**  
Formularze - VAT-7 (17)

Szukaj

CRM Księgowość Kadry Płace Sprzedaż Zakup Magazyn Budżetowanie Środki trwałe Delegacje Flota pojazdów Administracja Pomoc Konfiguracja Masz 11 nowych wiadomości.

PREZENTACJA PR ADMIN\_PR NIEUTWORZONY 2017-12-07

	Wartość netto w zł	Podatek naliczony w zł
Nabycie towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych	43. 61900	44. 14237
Nabycie towarów i usług pozostałych	45. 1490	46. 343
<b>D.3. PODATEK NALICZONY – DO ODLICZENIA (w zł)</b>		
Korekta podatku naliczonego od nabycia środków trwałych	47. 0	
Korekta podatku naliczonego od pozostałych nabyć	48. 0	
Korekta podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 1 ustawy	49. 0	
Korekta podatku naliczonego, o której mowa w art. 89b ust. 4 ustawy	50. 0	
Razem kwota podatku naliczonego do odliczenia	51. 14580	

Należy wpisać sumę kwot z poz. 43-44, 46-47, 48-49 i 50

Zapisz Powrót do listy

Ilustracja 30: Podgląd wartości formularza VAT-7

W przypadku próby zapisu formularza bez zaznaczenia wszystkich wymaganych pól system poinformuje użytkownika, które dane powinny zostać jeszcze uzupełnione.

The screenshot displays the jERP system interface (version 1.9.11) for a VAT-7 form. The top navigation bar includes links for CRM, Księgowość, Kadry, Płace, Sprzedaż, Zakup, Magazyn, Budżetowanie, Środki trwałe, Delegacje, Flota pojazdów, Administracja, Pomoc, and Konfiguracja. The main content area is divided into sections: PREZENTACJA PR, ADMIN\_PR, NIEUTWORZONY, and 2017-12-07. A dialog box titled "Błędy w formularzu:" is overlaid on the form, listing two errors: "Nieprawidłowa ilość zaznaczonych pól w grupie 7.Celzłożenia. Wymagane minimum 1, maksimum 1. Aktualnie zaznaczonych 0" and "Nieprawidłowa ilość zaznaczonych pól w grupie 8.Rodzajpłatnika. Wymagane minimum 1, maksimum 1. Aktualnie zaznaczonych 0". Below the errors is a checkbox labeled "Zabroń tej stronie otwierać kolejne okna dialogowe" and an "OK" button. The form itself shows fields for "I. ADNOTACJE URZĘDU" and "75. Uwagi urzędu skarbowego". Below the dialog box, there is a section titled "Pouczenia" with text regarding the consequences of non-payment or late payment of taxes. At the bottom of the form, there are buttons for "Zapisz" (Save) and "Powrót do listy" (Return to list).

Ilustracja 31: Informacja o nieuzupełnieniu celu złożenia oraz rodzaju płatnika w formularzu



Po prawidłowym pierwszym zapisie dokumentu zostanie udostępniona opcja wydruku formularza za pomocą funkcji **Drukuj**.

POLTAX		POLA JARMI WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNIE WYPEŁNIA URZĄD. WYPEŁNIĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DŁUTYM, DRUKOWANYM	
1. Identyfikator kodów NIP podatnika		2. Nr dokumentu	
5.262.55.7.2.7.8.		3. Status	
VAT-7 DEKLARACJA DLA PODATKU OD TOWARÓW I USŁUG			
za		3. Rok	
1.2.		2017.	
Podane dane: Art. 90 ust. 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016 r. poz. 710, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”			
Oświadczam: Podatnicy, o których mowa w art. 15 ustawy, obowiązani do składania deklaracji za okresy miesięczne zgodnie z art. 93 ust. 1 ustawy.			
A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI			
6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja		7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input checked="" type="checkbox"/> 1. złożenie deklaracji <input type="checkbox"/> 2. korekta deklaracji <sup>1)</sup>	
B. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA			
7. Nazwa podatnika (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input checked="" type="checkbox"/> 1. podatek należący osobie fizycznej <input type="checkbox"/> 2. osoba fizyczna			
8. Nazwa pełna, REGON <sup>2)</sup> i NIP, pełna nazwa, data urodzenia <sup>3)</sup>		017319719	
C. ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO			
1. Dostawa towarów oraz świadczenie usług na terytorium kraju, zwolnione od podatku		Podstawa opodatkowania w zł	Podatek należny w zł
10.		0	0
2. Dostawa towarów oraz świadczenie usług poza terytorium kraju		11.	0
3a. w tym świadczenie usług, o których mowa w art. 100 ust. 1 pkt 4 ustawy		12.	0
3. Dostawa towarów oraz świadczenie usług na terytorium kraju, opodatkowana stawką 0%		13.	900
3a. w tym dostawa towarów, o której mowa w art. 129 ustawy		14.	0
4. Dostawa towarów oraz świadczenie usług na terytorium kraju, opodatkowana stawką 5%		15.	0
5. Dostawa towarów oraz świadczenie usług na terytorium kraju, opodatkowana stawką 7%, albo 5%		16.	0
6. Dostawa towarów oraz świadczenie usług na terytorium kraju, opodatkowana stawką 22% albo 23%		17.	24150
7. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów		18.	6450
8. Eksport towarów		19.	7800
9. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów		20.	0
10. Import towarów		21.	590
11. Import usług z wyłączeniem usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 205 ustawy		22.	0
12. Import usług nabywanych od podatników podatku od wartości dodanej, do których stosuje się art. 205 ustawy		23.	0
13. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, dla których podatników jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 7 lub 8 ustawy (zobacz załącznik)		24.	0
14. Dostawa towarów, dla których podatników jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 8 ustawy (zobacz załącznik)		25.	0
15. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, dla których podatników jest nabywca zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 7 lub 8 ustawy (zobacz załącznik)		26.	0
16. Kwota podatku należnego od towarów i usług objętych zwolnieniem z tytułu, o którym mowa w art. 14 ust. 9 ustawy		27.	0
17. Zwrot odliczonej lub częściowej kwoty wyliczonej na zakup kas rejestrujących, o którym mowa w art. 111 ust. 9 ustawy		28.	0
18. Kwota podatku należnego od wewnątrzwspólnotowego nabycia środków transportu, wskazano w poz. 26, podlegająca wpłacie w terminie, o którym mowa w art. 100 ust. 3, w związku z art. 4 ustawy		29.	0
19. Kwota podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia ciał surowcowych, odliczalna w terminach, o których mowa w art. 100 ust. 3a i 3b ustawy		30.	0
19. Kwota podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia ciał surowcowych, odliczalna w terminach, o których mowa w art. 100 ust. 3a i 3b ustawy		31.	0
19. Kwota podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia ciał surowcowych, odliczalna w terminach, o których mowa w art. 100 ust. 3a i 3b ustawy		32.	0
19. Kwota podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia ciał surowcowych, odliczalna w terminach, o których mowa w art. 100 ust. 3a i 3b ustawy		33.	0
19. Kwota podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia ciał surowcowych, odliczalna w terminach, o których mowa w art. 100 ust. 3a i 3b ustawy		34.	0
19. Kwota podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia ciał surowcowych, odliczalna w terminach, o których mowa w art. 100 ust. 3a i 3b ustawy		35.	0
19. Kwota podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia ciał surowcowych, odliczalna w terminach, o których mowa w art. 100 ust. 3a i 3b ustawy		36.	0
19. Kwota podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia ciał surowcowych, odliczalna w terminach, o których mowa w art. 100 ust. 3a i 3b ustawy		37.	0
19. Kwota podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia ciał surowcowych, odliczalna w terminach, o których mowa w art. 100 ust. 3a i 3b ustawy		38.	0
19. Kwota podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia ciał surowcowych, odliczalna w terminach, o których mowa w art. 100 ust. 3a i 3b ustawy		39.	0
19. Kwota podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia ciał surowcowych, odliczalna w terminach, o których mowa w art. 100 ust. 3a i 3b ustawy		40.	39800
19. Kwota podatku od wewnątrzwspólnotowego nabycia ciał surowcowych, odliczalna w terminach, o których mowa w art. 100 ust. 3a i 3b ustawy		41.	3552
D. ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO			
D.1. PRZENIESIENIA		Podatek do odliczenia w zł	
Kwota nadwyżki z poprzedniej deklaracji		42.	
Kwota z poz. 41 kwota do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy z poprzedniej deklaracji lub wynikająca z decyzji		0	
VAT-7 (zł)		1,00	

POLTAX		POLA JARMI WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNIE WYPEŁNIA URZĄD. WYPEŁNIĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DŁUTYM, DRUKOWANYM	
D.2. NABYCIE TOWARÓW I USŁUG ORAZ PODATEK NALEŻNY Z UWZGLĘDNIENIEM KOREKT		Podatek należny w zł	
Nabycie towarów i usług zaliczanych do podatku od środków trwałych		43.	61900
Nabycie towarów i usług pozostałych		44.	1490
Podatek należny w zł		45.	343
D.3. PODATEK NALEŻNY – DO ODLICZENIA (w zł)			
Kwota podatku należnego od nabycia środków trwałych		46.	0
Kwota podatku należnego od pozostałych nabytych		47.	0
Kwota podatku należnego, o której mowa w art. 90b ust. 1 ustawy		48.	0
Kwota podatku należnego, o której mowa w art. 90b ust. 4 ustawy		49.	0
Razem kwota podatku należnego do odliczenia		50.	14580
Należy wpłacić sumę kwot z poz. 42, 44, 46, 47, 48, 49 i 50.			
E. OBLICZENIE WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO LUB KWOTY ZWROTU (w zł)			
Kwota wyliczona na zakup kas rejestrujących, do odliczenia w danym okresie rozliczeniowym		51.	0
Kwota wyliczona w poz. 52 nie może być większa od kwoty kwoty z poz. 41 i 51.		52.	0
Kwota różnicy kwoty pomiędzy poz. 41 i 51 jest mniejsza lub równa 0, wówczas należy wpłacić 0.		53.	0
Kwota podatku objęta zwolnieniem podatku		54.	0
Kwota ta nie może być większa niż kwota kwoty z poz. 41 i 51, pomniejszona o kwotę z poz. 52 jest mniejsza od 0, wówczas należy wpłacić 0.		55.	0
Kwota podatku odliczającego wliczonego do urzędu skarbowego		56.	0
Kwota różnicy kwoty pomiędzy poz. 41 i 51 jest większa od 0, wówczas: 56 = 41 - 52 - 53 - 54 - 55		57.	11028
Kwota do zwrotu na rachunek bankowy wskazany przez podatnika		58.	0
w tym kwota do zwrotu		59.	0
Kwota do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy		60.	0
Od kwoty z poz. 58 należy odjąć kwotę z poz. 57.		61.	0
F. INFORMACJE DODATKOWE			
62. Podatnik wykonał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w (zaznaczyć właściwe kwadraty): <input type="checkbox"/> art. 119 ustawy <input type="checkbox"/> art. 120 ust. 4 lub 5 ustawy <input type="checkbox"/> art. 122 ustawy <input type="checkbox"/> art. 136 ustawy			
G. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH			
63. Wypełnił deklarację dodatkową (zaznaczyć właściwe kwadraty): <input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie		64. Wzrostek o przypisaniu terminu zwrotu podatku <input type="checkbox"/> 1. tak <input checked="" type="checkbox"/> 2. nie	
65. Zawiadomienie o skorygowaniu podatku opodatkowanego oraz kwoty podatku należnego (VAT-25)		66. Jeżeli w poz. 65 zaznaczono kwadrat nr 1, należy podać liczbę załączników VAT-25	
H. PODPIS PODATNIKA LUB OSOBY REPREZENTUJĄCEJ PODATNIKA			
70. Imię		71. Nazwisko	
Jan		Kowalski	
72. Telefon kontaktowy		73. Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)	
123-456-789		07.12.2017	
I. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO			
74. Uwagi urzędu skarbowego		75. Podpis przyjmującego formularz	
76. Identyfikator przyjmującego formularz		77. Podpis przyjmującego formularz	
1) Zgodnie z art. 91 ustawy z dnia 26 sierpnia 1987 r. – Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r. poz. 613, z późn. zm.). Proszę!			
W przypadku niezapłacenia w obowiązującym terminie kwoty z poz. 54 lub wpłacenia jej w niepełnej wysokości, niniejsza deklaracja stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1990 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2016 r. poz. 589, z późn. zm.). Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to naruszenie podatku na uszczuplenie gwałtownie przewidziane w Kodeksie karnym skarbowym.			
VAT-7 (zł)		2,00	


Ilustracja 32: Podgląd wydruku wygenerowanego formularza VAT-7

Po zapisaniu dokument powinien być widoczny na liście wszystkich formularzy. Wybranie go za pomocą przycisku myszy pozwoli na ponowne przejście do interaktywnego formularza PDF i dalszą pracę nad dokumentem.

W analogiczny sposób w systemie funkcjonuje generowanie formularz VAT-27 oraz VAT-UE.

Podobnie jak w formularzu VAT-7, wszystkie dostępne pola mogą być dowolnie przez użytkowników zmieniane.

Poniżej zaprezentowany jest przykład poszczególnych sekcji formularza interaktywnego VAT UE.

POLTAX		
POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.		
1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika <b>PL</b> 5 2 6 2 5 5 7 2 7 8	2. Nr dokumentu	3. Status
<b>VAT-UE</b>		
		
<b>INFORMACJA PODSUMOWUJĄCA O DOKONANYCH WEWNĄTRZWSPÓLNOTOWYCH TRANSAKCJACH</b>		
4. Miesiąc 1 2	LUB	5. Kwartał 6. Rok 2 0 1 7
Podstawa prawna: Art.100 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2011 r. Nr 177, poz.1054, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”.		
Składający: Podatnicy podatku od towarów i usług oraz osoby prawne niebędące podatnikami w rozumieniu art.15 ustawy - zarejestrowani jako podatnicy VAT UE, dokonujący wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów, wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów lub wewnątrzwspólnotowego świadczenia usług.		

[Powrót do listy](#) [Usuń](#) [Drukuj](#)

Ilustracja 33: Nagłówek formularza VAT-UE

B. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA				
<div> <div>* - dotyczy podmiotów niebędących osobami fizycznymi</div> <div>** - dotyczy podmiotów będących osobami fizycznymi</div> </div>				
8. Rodzaj podatnika (zaznaczyć właściwy kwadrat): <div> <input checked="" type="checkbox"/> 1. podatnik niebędący osobą fizyczną             <input type="checkbox"/> 2. osoba fizyczna           </div>				
9. Nazwa pełna, REGON * / Nazwisko, pierwsze imię, data urodzenia ** <div> <div>Przewozy Regionalne Sp. z o. o.</div> <div>017319719</div> </div>				
C. INFORMACJA O WEWNĄTRZWSPÓLNOTOWYCH DOSTAWACH TOWARÓW <sup>1)</sup>				
	Kod kraju	Numer identyfikacyjny VAT kontrahenta	Kwota transakcji w zł	Transakcje trójstronne
	a	b	c	d
1	DE	123456789	45 000	<input type="checkbox"/>
2	IT	00123456789	27 000	<input type="checkbox"/>

Ilustracja 34: Dane podatnika oraz informacje o WDT w formularzu VAT UE

D. INFORMACJA O WEWNĄTRZWSPÓLNOTOWYCH NABYCIACH TOWARÓW <sup>1)</sup>				
	Kod kraju	Numer identyfikacyjny VAT kontrahenta	Kwota transakcji w zł	Transakcje trójstronne
	a	b	c	d
1	DE	987654321	32 000	<input type="checkbox"/>
2	IT	00789456123	4 900	<input type="checkbox"/>
3	CZ	6007008001	12 370	<input type="checkbox"/>
4				<input type="checkbox"/>
5				<input type="checkbox"/>

**VAT-UE<sup>(3)</sup>**    **1/2**

[Powrót do listy](#)
[Usuń](#)
[Drukuj](#)

Ilustracja 35: Informacje o WNT formularza VAT UE

W przypadku większej liczby pozycji w poszczególnych sekcjach formularza, system automatycznie tworzy i dodaje załączniki.

<b>F. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH</b> Należy podać liczbę dołączonych formularzy o podanym symbolu.		
10. VAT-UE/A 0 0	11. VAT-UE/B 0 0	12. VAT-UE/C 0 0
<b>G. PODPIS PODATNIKA LUB OSOBY REPREZENTUJĄCEJ PODATNIKA</b>		
13. Imię Jan		14. Nazwisko Kowalski
15. Telefon kontaktowy 032 123 45 67	16. Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 2 5 1 2 2 0 1 7	17. Podpis (i pieczęć) podatnika lub osoby reprezentującej podatnika
<b>H. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO</b>		
18. Uwagi urzędu skarbowego		

[Powrót do listy](#)[Usuń](#)[Drukuj](#)

Ilustracja 36: Informacje o załącznikach oraz podsumowanie formularza VAT UE

POLTAX POLA JEDNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY, WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESZYM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPŁOŃCZĄC RP Z OZAKREŚLENIEM

1. Identyfikator podatkowy/NIP podatnika  
PL 5 2 6 2 5 5 7 2 7 8

2. Nr dokumentu

3. Status

**VAT-UE** **INFORMACJA PODSUMOWUJĄCA O DOKONANYCH WEWNĄTRZWSPÓLNOTOWYCH TRANSAKCJACH**

4. Miesiąc: 1 2 LUB 5. Kwartał: 6. Rok: 2 0 1 7

Podstawa prawna: Art. 100 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2011 r. Nr 177, poz. 1054, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”.  
Stosujący: Podatnicy podatku od towarów i usług oraz osoby prawne niebędące podatnikami w rozumieniu art. 15 ustawy - zarejestrowani jako podatnicy VAT UE, dokonujący wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów, wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów lub wewnątrzwspólnotowego świadczenia usług.

**A. MIEJSCE SKŁADANIA INFORMACJI**  
1. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest informacja  
Urząd Skarbowy Warszawa - Wawer

**B. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA**  
- dotyczy podmiotów niebędących osobami fizycznymi \*\* - dotyczy podmiotów będących osobami fizycznymi  
8. Rodzaj podatnika (zazwyczaj wstawiaj kod): ☒ 1, podmiot niebędący osobą fizyczną ☐ 2, osoba fizyczna  
9. Nazwa pełna, REGON \*\* / Nazwisko, pierwsze imię, data urodzenia \*\*  
Przewozy Regionalne Sp. z o. o. 017319719

**C. INFORMACJA O WEWNĄTRZWSPÓLNOTOWYCH DOSTAWACH TOWARÓW <sup>1)</sup>**

Kod kraju a	Numer identyfikacyjny VAT kontrahenta b	Kwota transakcji w zł c	Transakcja odpłatowa d
DE	123456789	45 000	<input type="checkbox"/>
IT	00123456789	27 000	<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>

**D. INFORMACJA O WEWNĄTRZWSPÓLNOTOWYCH NABYCIACH TOWARÓW <sup>1)</sup>**

Kod kraju a	Numer identyfikacyjny VAT kontrahenta b	Kwota transakcji w zł c	Transakcja odpłatowa d
DE	987654321	32 000	<input type="checkbox"/>
IT	00789456123	4 900	<input type="checkbox"/>
CZ	6007008001	12 370	<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>
			<input type="checkbox"/>

VAT-UE<sub>in</sub> 1a

POLTAX POLA JEDNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY, WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESZYM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPŁOŃCZĄC RP Z OZAKREŚLENIEM

6. ☐

7. ☐

8. ☐

9. ☐

10. ☐

11. ☐

12. ☐

**E. INFORMACJA O WEWNĄTRZWSPÓLNOTOWYM ŚWIADCZENIU USŁUG <sup>1)</sup>**

Kod kraju a	Numer identyfikacyjny VAT kontrahenta b	Kwota transakcji w zł c

**F. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH**  
Wskazać podać liczbę dołączonych formularzy o podanym symbolu.  
10. VAT-UE/A 0 0 11. VAT-UE/B 0 0 12. VAT-UE/C 0 0

**G. PODPIS PODATNIKA LUB OSOBY REPREZENTUJĄCEJ PODATNIKA**  
13. Imię Jan 14. Nazwisko Kowalski  
15. Telefon kontaktowy 032 123 45 67 16. Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 2 5 1 2 2 0 1 7 17. Podpis (i pieczęć) podatnika lub osoby reprezentującej podatnika

**H. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO**  
18. Uwagi urzędu skarbowego  
19. Identyfikator przyjmującego formularz 20. Podpis przyjmującego formularz

<sup>1)</sup>W przypadku, gdy liczba kontrahentów przekracza liczbę wierszy przeznaczonych do ich wpisania w poszczególnych częściach C-E informacji należy wypełnić odpowiednio załącznik VAT-UE/A, VAT-UE/B lub VAT-UE/C.

**Pouczenie**  
Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy grozi odpowiedzialność przewidziana w Kodeksie karnym skarbowym.

VAT-UE<sub>in</sub> 2a

Ilustracja 37: Podgląd wydruku formularza VAT UE

Na następnych stronach prezentacji zostanie zaprezentowany formularz interaktywny VAT-27.

Witaj w systemie jERP wersja 1.9.11

Prezentacja PR admin\_PR 2017 Miesiąc księgowy: Grudzień Drukuj Wyloguj

**jERP**  
Formularze - VAT-27 (1)

Szukaj

CRM Księgowość Kadry Płace Sprzedaż Zakup Magazyn Budżetowanie Środki trwałe Delegacje Flota pojazdów Administracja Pomoc Konfiguracja Masz 11 nowych wiadomości.

PREZENTACJA PR ADMIN\_PR WPROWADZONY 2017-12-07

**POLTAX** POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. Składanie w wersji elektronicznej: [www.portalpodatkowy.mf.gov.pl](http://www.portalpodatkowy.mf.gov.pl)

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5 2 6 2 5 5 7 2 7 8	2. Nr dokumentu	3. Status
---	-----------------	-----------

**VAT-27**  
**INFORMACJA PODSUMOWUJĄCA / KOREKTA INFORMACJI PODSUMOWUJĄCEJ  
W OBROcie KRAJOWYM**

4. Miesiąc /Kwartał 1 2 /	5. Rok 2 0 1 7	6. Numer załącznika <sup>1)</sup> /
------------------------------	-------------------	--

Podstawa prawna: Art.101a ust. 1, 4 albo 5 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2011 r. Nr 177, poz.1054, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”.

Termin składania: Do 25. dnia miesiąca, po okresie, za który składana jest informacja.

Składający: Podatnicy podatku od towarów i usług dokonujący dostawy towarów lub świadczący usługi, dla których podatnikiem jest

Powrót do listy Drukuj

Ilustracja 38: Nagłówek formularza VAT-27



Witaj w systemie jERP wersja 1.9.11 Prezentacja PR admin\_PR 2017 Miesiąc księgowy: Grudzień Drukuj Wyloguj

**jERP**  
Formularze - VAT-27 (1)

Szukaj

CRM Księgowość Kadry Płace Sprzedaż Zakup Magazyn Budżetowanie Środki trwałe Delegacje Flota pojazdów Administracja Pomoc Konfiguracja Masz 11 nowych wiadomości.

PREZENTACJA PR ADMIN\_PR WPROWADZONY 2017-12-07

### B. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

\* - dotyczy podmiotów niebędących osobami fizycznymi \*\* - dotyczy podmiotów będących osobami fizycznymi

9. Rodzaj podatnika (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☒ 1. podatek niebędący osobą fizyczną ☐ 2. osoba fizyczna

10. Nazwa pełna, REGON \* / Nazwisko, pierwsze imię, data urodzenia \*\*

Przewozy Regionalne Sp. z o. o. 017319719

### C. INFORMACJA O DOSTAWACH TOWARÓW, do których ma zastosowanie art. 17 ust. 1 pkt 7 ustawy


Nastąpiła zmiana danych	Nazwa lub nazwisko i imię nabywcy	Identyfikator podatkowy NIP nabywcy	Łączna wartość transakcji w zł, gr zł. gr
a	b	c	d
1 <input checked="" type="checkbox"/> Tak	Elektronex Sp. z o. o.	PL7236614940	12500,70
2 <input checked="" type="checkbox"/> Tak	Stacja paliw Oktan sp. z o. o.	PL6477690563	4900,30


Powrót do listy Drukuj

Ilustracja 39: Dane podatnika oraz o dostawie towaru art. 17 ust. 1 pkt 7 w formularzu VAT-27



Witaj w systemie jERP wersja 1.9.11 Prezentacja PR admin\_PR 2017 Miesiąc księgowy: Grudzień Drukuj Wyloguj

 **jERP**  
Formularze - VAT-27 (1)

Szukaj 

[CRM](#) [Księgowość](#) [Kadry](#) [Płace](#) [Sprzedaż](#) [Zakup](#) [Magazyn](#) [Budżetowanie](#) [Środki trwałe](#) [Delegacje](#) [Flota pojazdów](#) [Administracja](#) [Pomoc](#) [Konfiguracja](#) Masz 11 nowych wiadomości.

PREZENTACJA PR ADMIN\_PR WPROWADZONY 2017-12-07

Razem <sup>3)</sup> Suma kwot z kolumny d.			11.	50701.25
<b>D. INFORMACJA O ŚWIADCZONYCH USŁUGACH</b> , do których ma zastosowanie art. 17 ust. 1 pkt 8 ustawy				
	Nastąpiła zmiana danych	Nazwa lub nazwisko i imię nabywcy	Identyfikator podatkowy NIP nabywcy	Łączna wartość transakcji w zł, gr zł, gr
	a	b	c	d
1	<input checked="" type="checkbox"/> Tak	Metalex Sp. z o. o.	PL5253794694	47025.00
2	<input checked="" type="checkbox"/> Tak	Train SA	PL5253794694	21380.00
3	<input checked="" type="checkbox"/> Tak			
4	<input checked="" type="checkbox"/> Tak			
5	<input checked="" type="checkbox"/> Tak			
	<input type="checkbox"/>			

[Powrót do listy](#)

[Drukuj](#)

Ilustracja 40: Dane podatnika oraz o dostawie towaru art. 17 ust. 1 pkt 8 w formularzu VAT-27

Witaj w systemie jERP wersja 1.9.11

Prezentacja PR admin\_PR 2017 Miesiąc księgowy: Grudzień Drukuj Wyloguj

**jERP**  
Formularze - VAT-27 (1)

Szukaj

CRM Księgowość Kadry Płace Sprzedaż Zakup Magazyn Budżetowanie Środki trwałe Delegacje Flota pojazdów Administracja Pomoc Konfiguracja Masz 11 nowych wiadomości.

PREZENTACJA PR ADMIN\_PR WPROWADZONY 2017-12-07

Razem <sup>3)</sup> Suma kwot z kolumny d.											12.	68405.00
<b>E. PODPIS PODATNIKA LUB OSOBY REPREZENTUJĄCEJ PODATNIKA</b>												
13. Imię Jan						14. Nazwisko Kowalski						
15. Telefon kontaktowy 123-456-789				16. Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 0 7 1 2 2 0 1 7				17. Podpis podatnika lub osoby reprezentującej podatnika				
<b>F. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO</b>												
18. Uwagi urzędu skarbowego												
19. Identyfikator przyjmującego formularz						20. Podpis przyjmującego formularz						

<sup>1)</sup> W przypadku, gdy liczba nabywców przekracza liczbę wierszy przeznaczonych do ich wpisania w części C lub D informacji należy wypełnić kolejną informację i oznaczyć ją odpowiednim numerem załącznika w ogólnej liczbie złożonych załączników.  
<sup>2)</sup> Korektę informacji należy złożyć, jeżeli dane zawarte we wcześniej złożonej informacji podsumowującej wymagają zmiany.

Powrót do listy

Drukuj

Ilustracja 41: Podsumowanie formularza VAT-27

POLTAX POLA JAKIŚ WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNIE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYM, DRUKOWANYM UŚMIECH, CZYŚCISTYM LUB WIDZIALNYM KOLORYM. Składowe w www.vat27.gov.pl

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika: 5262557278 2. Nr dokumentu: 3. Status:

**VAT-27**  
**INFORMACJA PODSUMOWUJĄCA / KOREKTA INFORMACJI PODSUMOWUJĄCEJ W OBROcie KRAJOWYM**

4. Miesiąc: 12 5. Rok: 2017 6. Numer załącznika<sup>1)</sup>: 1

Podstawa prawna: Art.101a ust. 1, 4 albo 5 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2011 r. Nr 177, poz.1054, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”.  
Termin składania: Do 25. dnia miesiąca, po okresie, za który składana jest informacja.  
Składający: Podatnik podatku od towarów i usług dokonujący dostawy towarów lub świadczący usługi, dla których podatnikiem jest nabywca, w przypadkach, o których jest mowa w art. 17 ust. 1 pkt 7 i 8 ustawy.  
Miejsce składania: Urząd skarbowy właściwy dla podatnika.

**A. MIEJSCE SKŁADANIA INFORMACJI**

7. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest informacja 8. Czy złożenie formularza (załącznik wstępujący wchodzi):  
☒ 1. złożenie informacji ☐ 2. korekta informacji<sup>2)</sup>

**B. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA**  
1) - dotyczy podmiotów niebędących osobami fizycznymi \*\*\* - dotyczy podmiotów będących osobami fizycznymi  
9. Rodzaj podatnika (zaznaczyć właściwy kwadrant):  
☒ 1. podmiot niebędący osobą fizyczną ☐ 2. osoba fizyczna  
10. Nazwa pełna, REGON<sup>3)</sup> / Nazwa, pierwsze imię, data urodzenia<sup>4)</sup>:  
Przewozy Regionalne Sp. z o. o. 017319719

**C. INFORMACJA O DOSTAWACH TOWARÓW**, do których ma zastosowanie art. 17 ust. 1 pkt 7 ustawy

	a	b	c	d
	Nastąpiła zmiana danych	Nazwa lub nazwisko i imię nabywcy	Identyfikator podatkowy NIP nabywcy	Łączna wartość transakcji w zł, gr
1	<input type="checkbox"/> Tak	Elektronex Sp. z o. o.	PL7236614940	12 500,70
2	<input type="checkbox"/> Tak	Stacja paliw Oktan sp. z o. o.	PL6477690563	4 900,30
3	<input type="checkbox"/> Tak	Hydros SA	PL9294834286	33 300,25
4	<input type="checkbox"/> Tak			
5	<input type="checkbox"/> Tak			
6	<input type="checkbox"/> Tak			
7	<input type="checkbox"/> Tak			
8	<input type="checkbox"/> Tak			
9	<input type="checkbox"/> Tak			
10	<input type="checkbox"/> Tak			
11	<input type="checkbox"/> Tak			
12	<input type="checkbox"/> Tak			
13	<input type="checkbox"/> Tak			
14	<input type="checkbox"/> Tak			
15	<input type="checkbox"/> Tak			
16	<input type="checkbox"/> Tak			
17	<input type="checkbox"/> Tak			
18	<input type="checkbox"/> Tak			
19	<input type="checkbox"/> Tak			

Razem<sup>5)</sup> Suma kwot z kolumny d. 50 701,25

**D. INFORMACJA O ŚWIADCZONYCH USŁUGACH**, do których ma zastosowanie art. 17 ust. 1 pkt 8 ustawy

	a	b	c	d
	Nastąpiła zmiana danych	Nazwa lub nazwisko i imię nabywcy	Identyfikator podatkowy NIP nabywcy	Łączna wartość transakcji w zł, gr
1	<input type="checkbox"/> Tak	Metalex Sp. z o. o.	PL5253794694	47025,00
2	<input type="checkbox"/> Tak	Train SA	PL5253794694	21 380,00
3	<input type="checkbox"/> Tak			
4	<input type="checkbox"/> Tak			
5	<input type="checkbox"/> Tak			
6	<input type="checkbox"/> Tak			
7	<input type="checkbox"/> Tak			
8	<input type="checkbox"/> Tak			
9	<input type="checkbox"/> Tak			
10	<input type="checkbox"/> Tak			
11	<input type="checkbox"/> Tak			
12	<input type="checkbox"/> Tak			
13	<input type="checkbox"/> Tak			
14	<input type="checkbox"/> Tak			
15	<input type="checkbox"/> Tak			
16	<input type="checkbox"/> Tak			
17	<input type="checkbox"/> Tak			
18	<input type="checkbox"/> Tak			
19	<input type="checkbox"/> Tak			

Razem<sup>5)</sup> Suma kwot z kolumny d. 68 405,00

**E. PODPIS PODATNIKA LUB OSOBY REPREZENTUJĄCEJ PODATNIKA**

13. Imię: Jan 14. Nazwisko: Kowalski  
15. Telefon kontaktowy: 123-456-789 16. Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok): 07.12.2017 17. Podpis podatnika lub osoby reprezentującej podatnika

**F. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO**

18. Uwagi urzędu skarbowego  
19. Identyfikator przyjmującego formularz: 20. Podpis przyjmującego formularz:

**VAT-27** 1a

Ilustracja 42: Podgląd wydruku formularza VAT-27

POLTAX POLA JAKIŚ WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNIE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYM, DRUKOWANYM UŚMIECH, CZYŚCISTYM LUB WIDZIALNYM KOLORYM. Składowe w www.vat27.gov.pl

20. ☐ Tak 21. ☐ Tak 22. ☐ Tak 23. ☐ Tak 24. ☐ Tak 25. ☐ Tak 26. ☐ Tak 27. ☐ Tak 28. ☐ Tak 29. ☐ Tak 30. ☐ Tak

Razem<sup>5)</sup> Suma kwot z kolumny d. 50 701,25

**D. INFORMACJA O ŚWIADCZONYCH USŁUGACH**, do których ma zastosowanie art. 17 ust. 1 pkt 8 ustawy

	a	b	c	d
	Nastąpiła zmiana danych	Nazwa lub nazwisko i imię nabywcy	Identyfikator podatkowy NIP nabywcy	Łączna wartość transakcji w zł, gr
1	<input type="checkbox"/> Tak	Metalex Sp. z o. o.	PL5253794694	47025,00
2	<input type="checkbox"/> Tak	Train SA	PL5253794694	21 380,00
3	<input type="checkbox"/> Tak			
4	<input type="checkbox"/> Tak			
5	<input type="checkbox"/> Tak			
6	<input type="checkbox"/> Tak			
7	<input type="checkbox"/> Tak			
8	<input type="checkbox"/> Tak			
9	<input type="checkbox"/> Tak			
10	<input type="checkbox"/> Tak			
11	<input type="checkbox"/> Tak			
12	<input type="checkbox"/> Tak			
13	<input type="checkbox"/> Tak			
14	<input type="checkbox"/> Tak			
15	<input type="checkbox"/> Tak			
16	<input type="checkbox"/> Tak			
17	<input type="checkbox"/> Tak			
18	<input type="checkbox"/> Tak			
19	<input type="checkbox"/> Tak			

Razem<sup>5)</sup> Suma kwot z kolumny d. 68 405,00

**E. PODPIS PODATNIKA LUB OSOBY REPREZENTUJĄCEJ PODATNIKA**

13. Imię: Jan 14. Nazwisko: Kowalski  
15. Telefon kontaktowy: 123-456-789 16. Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok): 07.12.2017 17. Podpis podatnika lub osoby reprezentującej podatnika

**F. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO**

18. Uwagi urzędu skarbowego  
19. Identyfikator przyjmującego formularz: 20. Podpis przyjmującego formularz:

**VAT-27** 2a

### 3.3. Przedstawienie możliwości odrębnego przypisania dokumentu do miesiąca księgowego oraz miesiąca VAT (tzw. VAT zawieszony, przesunięty do rozliczenia w innym miesiącu)

W celu przesunięcia daty rozliczenia podatku VAT dokumentu należy przejść do podglądu dokumentu, a następnie zakładki **Rejestr/Pozycje**. W sekcji **Dane rejestru VAT** znajduje się pole **Data VAT**.

Dane rejestru VAT			Aktywuj
TYP REJESTRU	DATA VAT	DATA KSIĘGOWA DATA OPERACJI	NUMER WŁASNY
<div>RZ - Zakup</div> <div>Lista</div>	<div>2017-12-01</div>	<div>2017-10-01</div>	<div>FVZ/11/2017</div> vtip
DATA WYSTAWIENIA / OTRZYMANIA	MIEJSCE WYSTAWIENIA	FORMA PŁATNOŚCI	TERMIN PŁATNOŚCI
<div>2017-10-01</div>	<div>Warszawa</div>	<div>p - przelew</div> <div>Lista</div>	<div>0</div>
DATA PŁATNOŚCI	DATA OP. GOSPODARCZEJ	KONTRAHENT	
<div>2017-10-15</div>	<div>yyyy-MM-dd</div>	<div>(7163091889) Transporter Polska Sp. z o. o.</div> <div>Lista</div> <div>Wpisz</div>	

Ilustracja 43: Sekcja dane rejestru VAT z polem Data VAT

Po zmianie wartości pola należy zachować zmiany za pomocą przycisku **Zapisz i aktualizuj dekrety**, a następnie zapisać cały dokument. Po prawidłowym przeładowaniu strony zmiany zostaną zachowane.

Dokumenty z VATem zawieszonym dostępne są do podglądu w zakładce **Księgowość** → **Rejestry VAT** → **VAT oczekujący**. Po wczytaniu formularza należy wybrać typ rejestru, a następnie wybrać opcję **Wybierz**. Strona zostanie przeładowana, a poniżej formularza pojawi się lista dokumentów spełniających kryteria. Po wybraniu danego dokumentu system przekieruje nas do podglądu formularza dokumentu księgowego.

The screenshot shows the jERP system interface. At the top, there is a navigation bar with the jERP logo and the text "Księgowość - Rejestry - VAT oczekujący". Below the navigation bar, there is a sidebar with a menu icon and the text "MENU". The main content area displays the "VAT oczekujący" form. The form includes a dropdown menu for "Rejestr:" with the value "Zakup" selected, and a "Wybierz" button. Below the form, there is a table with the following data:

Lp	Numer własny	Data księgowa	Data VAT	VAT
1	FVZ/11/2017	2017-10-01	2017-12-01	460,00

Below the table, there is a "Drukuj" button.

*Ilustracja 44: Formularz podglądu dokumentów z VATem zawieszonym*

System umożliwia również wydruk pełnej listy dokumentów.

System oferuje również specjalne zestawienie, które pozwala wyszukać dokumenty z VATem przeniesionym na inny okres. Zawiera ono większą liczbę parametrów od podstawowej listy dokumentów. Znajduje się w zakładce **Księgowość** → **Zestawienia** → **Wykaz dokumentów z podatkiem VAT zawieszonym**. Zestawienie pozwala na ograniczenie danych do konkretnego miesiąca lub podział dokumentów według poszczególnych zakładów. Generowane są dodatkowo pliki w formacie XLS oraz PDF.

**Parametry filtrów: Wykaz dokumentów z podatkiem VAT zawieszonym**

Wybierz miesiąc:

grudzień 2017

Ostatnio wygenerowane

Przywróć domyślne

Ustaw jako domyślne

Dodatkowe Parametry dla:

Zestawień

PDF

XLS

RTF

Generacja Zestawień:

Zaawansowane

Bezpośrednio przez stronę:

Generowanie pdf

Generowanie xls

Generowanie html

Tymczasowe w tle:

Generowanie pdf

Generowanie xls

Generowanie html

Do archiwum w tle:

☒
☒
☐
☐
☐

Rozpocznij o

2017-12-07

21

Generuj

Debug:

Pokaż

Wyczyść tabelę

Wykaz dokumentów z podatkiem VAT zawieszonym na Grudzień 2017

LP.	Dokument	Kwota	Stawka
		Przewozy Regionalne sp. z o.o.	
1	FVZ/11/2017	460,00	23%
	Suma Kwot:	460,00	

Ilustracja 45: Podgląd zestawienia wykazu dokumentów z podatkiem VAT zawieszonym

### 3.4. Prezentacja odliczenia podatku VAT w wysokości 50% z faktury stanowiącej zakup środka trwałego - samochodu osobowego, wykorzystywanego w działalności mieszanej

System oferuje możliwość automatycznego odliczenia 50% wartości VAT pozycji. W celu wykonania takiej operacji należy przejść do zakładki **Rejestr/Pozycje** dokumentu księgowego.

Lp	Konto netto	Treść operacji	Netto	Stawka Vat	Vat	Brutto	Typ	
1.	Brak konta	BMW 118d	30 000,00	23%	6 900,00	36 900,00	IZ	Edytuj
			30 000,00		6 900,00	36 900,00		Usuń

Ilustracja 46: Podgląd pozycji dokumentu księgowego

W polu **automat** należy wybrać odpowiednią opcję podziału kwoty VAT.

AUTOMAT

50% NO

Ilustracja 47: Ustawienie wartości pola automat w celu podziału VAT

Po upewnieniu się, że wprowadzone dane są prawidłowe, zapisujemy wartości za pomocą funkcji **Dodaj/zapisz pozycję**. System utworzy dodatkową pozycję na 50% wartości jako niepodlegającą opodatkowaniu.

Lp	Konto netto	Treść operacji	Netto	Stawka Vat	Vat	Brutto	Typ		
1.	Brak konta	BMW 118d	15 000,00	23%	3 450,00	18 450,00	IZ	Edytuj	Usuń
2.	Brak konta	BMW 118d	15 000,00	23%	3 450,00	18 450,00	NO	Edytuj	Usuń
			30 000,00		6 900,00	36 900,00			

Ilustracja 48: Lista pozycji po automatycznym podziale kwoty VAT

Po wykonaniu operacji cały dokument należy zapisać w celu zachowania zmian. Faktura zgodnie z danymi wprowadzonymi w rejestrze, wykazuje połowę wartości w kolumnie **Zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opod. i zwolnioną** oraz drugą połowę w **Z VAT nie podlegającemu odliczeniu**.

Ilość pozycji: 6																	
L.p	Cechy dok. Księgowego: SD NR / OP	Symbol	Nr. Własny Dokumentu	Data dokumentu	Data obowiązków podatkowego	Numer Identyfikacyjny dostawcy	Wartość zakupu Brutto	Zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opodatkowaną	Zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opod. i zwolnioną	Pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opodatkowaną	Pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opod. i zwolnioną	Z VAT nie podlegającemu odliczeniu	Zakupy nieopodat. i zwolnione (w tym 0%)	WNT - pozostałe zakupy związane ze sprzedażą opodatkowaną	WNT - zakupy opodatkowane zaliczane do śr. trwałych związane ze sprzedażą opodatkowaną	podatek naliczony od zakupu	
Nazwa i adres wystawcy								NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	NETTO / VAT	w tym podl. odliczeniu	
1	RZ 1 / 1	1	1/2017/FVZ	05-12-2017	05-12-2017	7163091889	1 107,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207,00	
Transporter Polska Sp. z o. o., ul. Kopernika 26/407, 40-136, Katowice								0,00	0,00	0,00	207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207,00
2	RZ 2 / 1	1	2/12/2017	04-12-2017	05-12-2017	7163091889	246,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,00	
Transporter Polska Sp. z o. o., ul. Kopernika 26/407, 40-136, Katowice								46,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,00	
3	RZ 3 / 1	1	1/12/2017	04-12-2017	05-12-2017	7163091889	49 200,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200,00	
Transporter Polska Sp. z o. o., ul. Kopernika 26/407, 40-136, Katowice								0,00	9 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200,00	
4	RZ 4 / 1	1	3/2017/FVZ	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	725,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590,00	0,00	135,70	
Transporter Polska Sp. z o. o., ul. Kopernika 26/407, 40-136, Katowice								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135,70	0,00	135,70	
5	RZ 5 / 1	1	2/2017/FVZ	06-12-2017	06-12-2017	7163091889	8 241,00	0,00	6 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 541,00	
Transporter Polska Sp. z o. o., ul. Kopernika 26/407, 40-136, Katowice								0,00	1 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 541,00	
6	RZ 6 / 1	1	4/2017/FVZ	07-12-2017	07-12-2017	7163091889	36 900,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	6 900,00	
Transporter Polska Sp. z o. o., ul. Kopernika 26/407, 40-136, Katowice								0,00	3 450,00	0,00	0,00	3 450,00	0,00	0,00	0,00	3 450,00	
Razem:							96 419,70	200,00	61 700,00	0,00	900,00	15 000,00	0,00	590,00	0,00	18 029,70	
								46,00	14 191,00	0,00	207,00	3 450,00	0,00	135,70	0,00	14 579,70	

Ilustracja 49: Podgląd rejestru zakupu z zaznaczoną pozycją z 50% odliczeniem podatku