



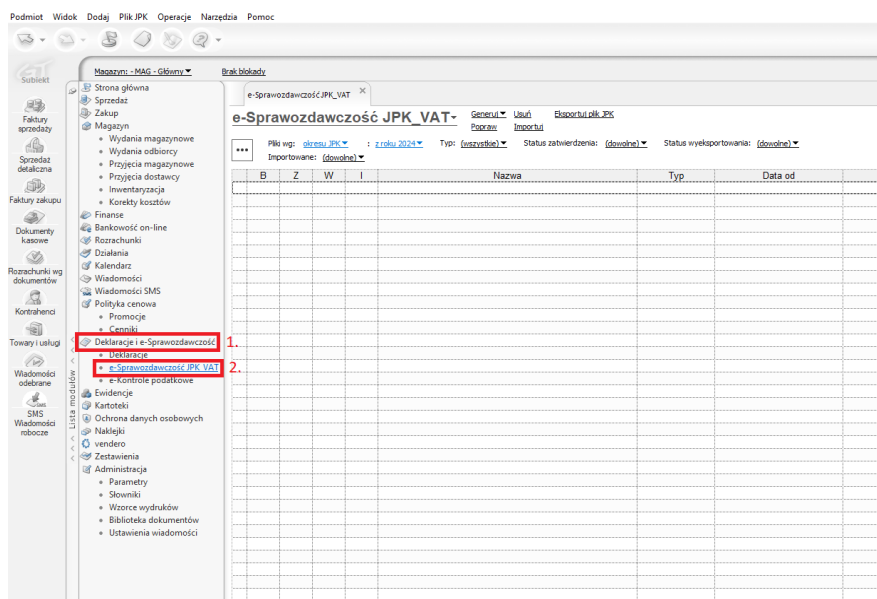
Instrukcja: Tworzenie i eksportowanie pliku JPK_V7M w Subiekt GT

W programie **Subiekt GT** istnieje możliwość generowania plików “JPK_VAT”, “JPK_V7M” oraz “JPK_V7K”, gdzie:

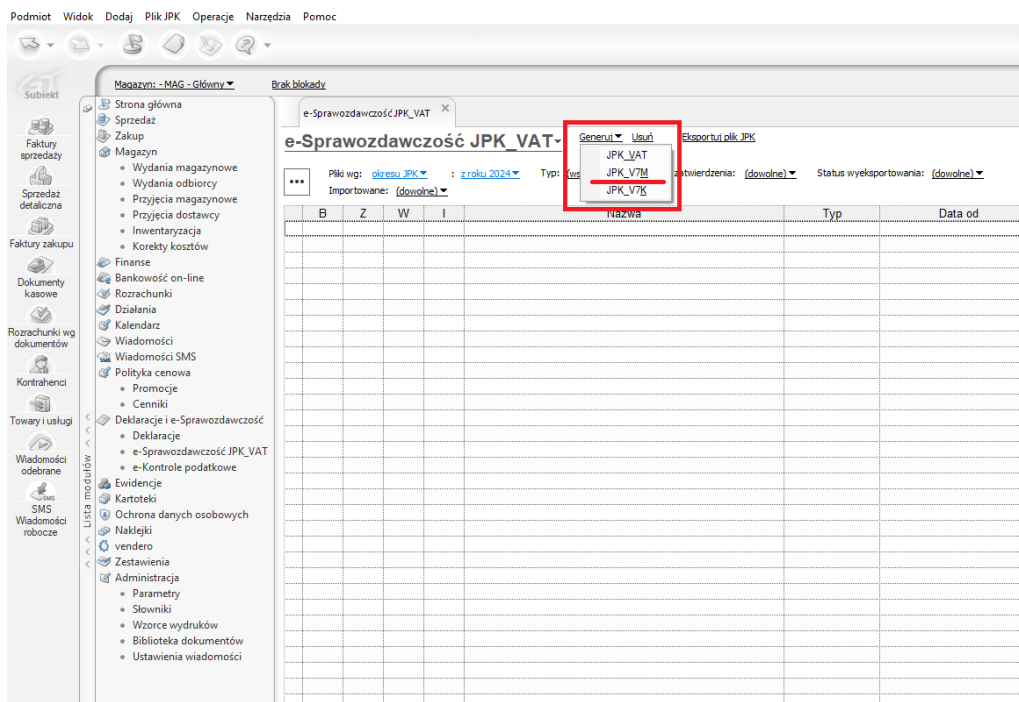
- **JPK_VAT** - Jednolity Plik Kontrolny będący deklaracją VAT. Został on zlikwidowany w październiku 2020 roku na rzecz nowej struktury **JPK_V7**.
- **JPK_V7M** - Jednolity Plik Kontrolny będący deklaracją VAT i jednocześnie podstawowym dokumentem, który podatnik od towarów i usług musi przekazać co miesiąc do **Urzędu Skarbowego**. **JPK_V7M** składa się z dwóch części - ewidencji VAT (część ewidencyjna) oraz deklaracji VAT (część deklaracyjna).
- **JPK_V7K** - Jednolity Plik Kontrolny będący deklaracją VAT i jednocześnie podstawowym dokumentem niezbędnym do ustalenia podatku od towarów i usług podatnika, który zdecydował się na kwartalny system rozliczeń.

Aby wygenerować plik **JPK_V7M** w programie **Subiekt GT** należy:

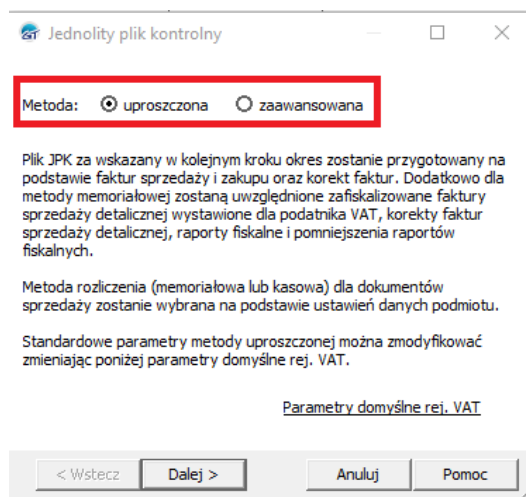
- a) W programie **Subiekt GT** z listy modułów należy wybrać “**Deklaracje i e-Sprawozdawczość**”, a następnie zakładkę “**e-Sprawozdawczość JPK VAT**”.



- b) Należy kliknąć hiperłącze **“Generuj”** i wybrać interesujący nas rodzaj pliku, w naszym przypadku **JPK_V7M**.



- c) W oknie wyświetlą nam się dwie opcje generowania pliku JPK, w naszym przypadku wybieramy opcję **zaawansowaną**:
- **Uproszczona**, gdzie plik zostanie **automatycznie przygotowany na podstawie faktur sprzedaży i zakupu oraz korekt. Metoda rozliczenia (memoriałowa lub kasowa)** zostanie **wybrana** na podstawie ustawień **podmiotu**.
 - **Zaawansowana**, gdzie podczas generowania pliku użytkownik sam **może ustawić parametry**, na podstawie których zostanie wygenerowany plik **JPK_V7M**.



Metoda: ☐ uproszczona ☒ zaawansowana 1.

Rejestry VAT, z których ma zostać wygenerowany plik JPK:

☒ Sprzedaż:

☒ metoda memorialowa

☐ metoda kasowa

☒ Zakup:

☒ metoda memorialowa 2.

☐ metoda kasowa

< Wstecz Dalej > 3. Anuluj Pomoc

- d) Jeśli w poprzednim kroku wybraliśmy **metodę zaawansowaną**, to należy **ustawić parametry**, na podstawie których zostaną dodane dokumenty do pliku **JKP**. Po **zmianie parametrów** należy kliknąć przycisk **“Wylicz”**. Jeśli wszystkie dokumenty **zostały wczytane poprawnie**, to możemy przejść **“Dalej”**.

Rejestr sprzedaży VAT - metoda memorialowa

Data dokumentu to data zbowozu podatkowego, z okresu od 01.11.2024 do 30.11.2024, magazyn (dowolny), typ dokumentu (sprzedaż bez faktur detalicznych), typ transakcji VAT (dowolna), rodzaj sprzedaży (dowolna), kurs waluty z dokumentu 1.

Drukuj (Ctrl+P) Wylicz (F5) 2.

Data m.	Data wys.	Data obo.	Numer	Nazwa	Adres	Kod	Miejscow.	NIP	Netto raz	VAT raz	Brutto raz	Tr. VA	Netto 23	VAT 23	Brutto 23
2024-1	2024-1	2024-1	FS 1	Testowy k	Testowa ulica	12-	Testow	111	900.00	207.00	1 tys.	S	900.00	207.00	1 tys.
2024-1	2024-1	2024-1	FS 1	Testowy k	Testowa ulica	67-	Testow	222	9 tys.	2 tys.	12 tys.	S	9 tys.	2 tys.	12 tys.

< Wstecz Dalej > 3. Anuluj Pomoc

- e) Teraz należy **określić parametry pliku**, takie jak m. in. **nazwa**, **miesiąc**, którego dotyczy plik **JKP_V7M**, **wersję pliku**, **adres E-mail**, czy **cel złożenia**. Ponadto mamy **dostęp** do opcji takich jak:
- **Plik szyfrowany** - Możliwość zabezpieczenia pliku **hasłem**.
 - **Zapisz plik na dysku** - Umożliwia użytkownikowi **wskazanie miejsca na dysku**, gdzie zostanie zapisany plik **.xml**.
 - **Usuń mnemonik z dokumentów sprzedaży** - Po zaznaczeniu tej opcji, w numerach dokumentów sprzedaży nie będzie ujęty mnemonik, np. przy **fakturach sprzedaży** nie będzie mnemonika **“FS”**.

Jednolity plik kontrolny

Parametry pliku

Nazwa pliku:

☒ Nazwa automatyczna

Typ pliku:

Ewidencja:

Miesiąc, którego dotyczy plik JPK_VAT

Okres:

Wersja:

Waluta:

Adres e-mail:

Cel złożenia

☒ złożenie JPK po raz pierwszy ☐ korekta

☐ Usunąć mnemonik z dokumentów sprzedaży

☐ Plik szyfrowany

☒ Zapisz plik na dysku

< Wstecz **Generuj** Anuluj Pomoc

- f) Po ustawieniu wszystkich parametrów należy kliknąć opcję **“Generuj”**. W tym momencie mamy **stworzony** plik **JPK_V7M**. Aby go **wyeksportować** należy zaznaczyć nasz plik **JPK_V7M** i kliknąć w opcję **“Eksportuj plik JPK”**.

e-Sprawozdawczość JPK_VAT

Generuj: 2.

Plik wg: Importowane: Typ: Status zatwierdzenia: Status wyeksportowania: /2

B	Z	W	I	Nazwa	Typ	Data od	Data do	Data wytworzenia	Urząd skarbowy
	✓	✓		Listopad 2019	JPK_VAT	2019-11-01	2019-11-30	2024-11-13 11:03	
1.	✓	✓		Listopad 2024	JPK_V7M	2024-11-01	2024-11-30	2024-11-13 11:06	Urząd Skarbowy w Ustrzykach Dolnych