



Rozwiązania IT/ICT od 27 lat

www.mikrobit.pl

Centralizacja VAT i JPK- rozwiązania cyfrowe

Daniel Miłaczewski

Dyrektor ds. Produkcji Oprogramowania

MIKROBIT Sp. z o.o.

WDROŻENIE CENTRALIZACJI VAT

- 1. Datę centralizacji (nie później, niż 1 stycznia 2017 r.) oraz jej zasady przyjąć należy zarządzeniem organu wykonawczego gminy (wójt, burmistrz, prezydent miasta) (art. 30 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym)**
2. Złożenie przez niektóre jednostki i zakłady budżetowe do urzędu skarbowego formularza VAT-Z lub wyrejestrowanie „z urzędu”
3. Złożenie przez gminę do urzędu skarbowego aktualizacji zgłoszenia identyfikacyjnego NIP-2
4. Sporządzenie aneksów umów o zmianie strony umowy oraz o ewentualnym opodatkowaniu
5. Zmiana danych na wystawianych i otrzymywanych fakturach
6. Prowadzenie ewidencji sprzedaży i ewentualnie zakupów
7. Składanie przez jednostki i zakłady budżetowe gminie częściowych deklaracji VAT-7
8. Złożenie przez gminę do urzędu skarbowego skonsolidowanej deklaracji VAT-7



Rozwiązania IT/ICT od 1989 roku

JEDNOLITE PLIKI KONTROLNE

JPK- VAT

ROZLICZENIE PODATKU VAT

JPK- FA

SPRZEDAŻ

JPK- MAG

MAGAZYN

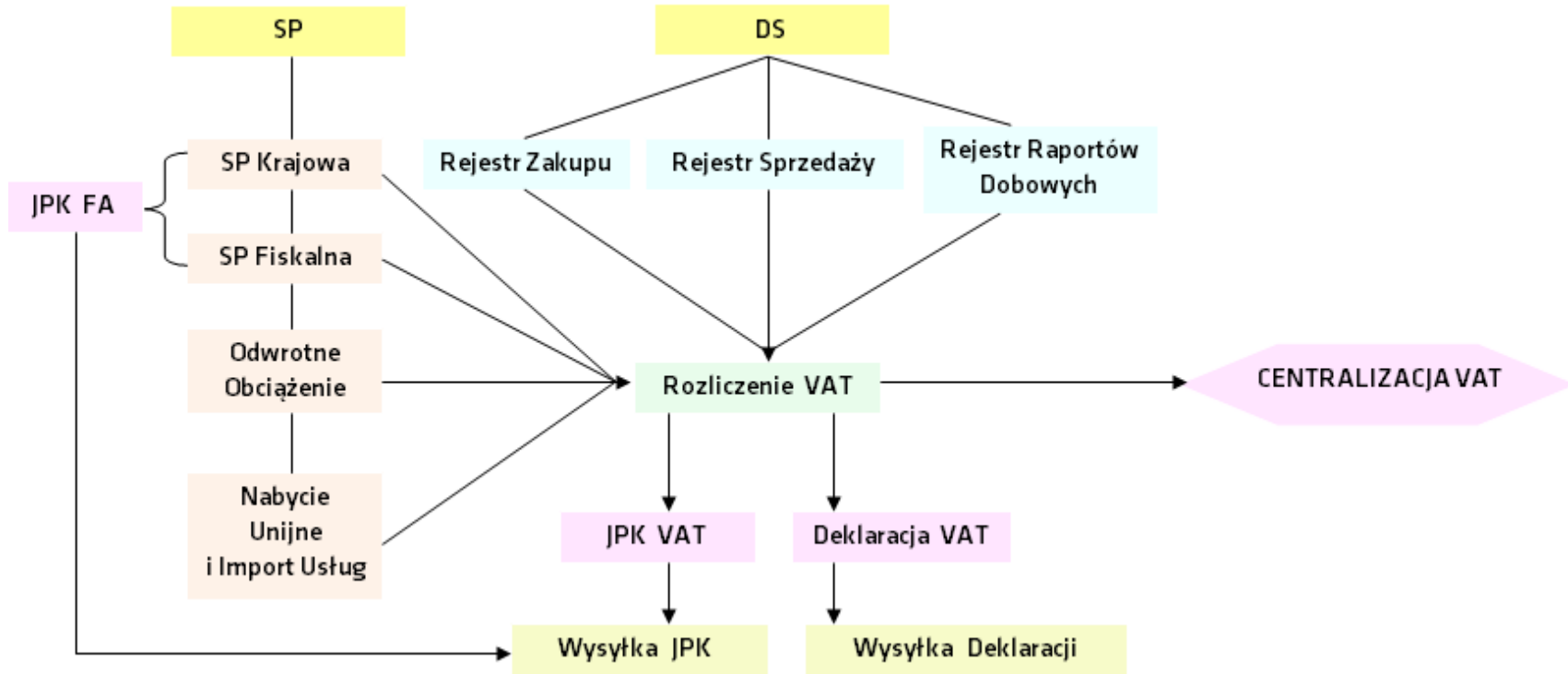
JPK- WB

WYCIĄGI BANKOWE

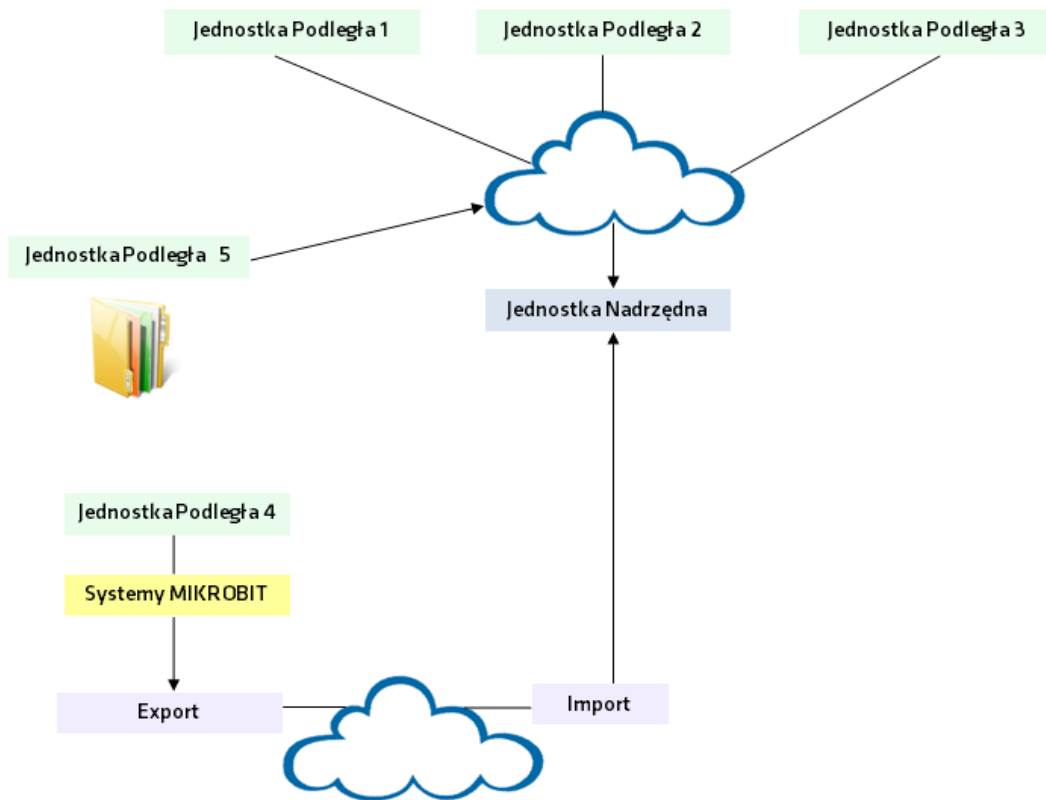
JPK- KR

KSIĘGI RACHUNKOWE Z SYSTEMU
FINANSOWO - KSIĘGOWEGO

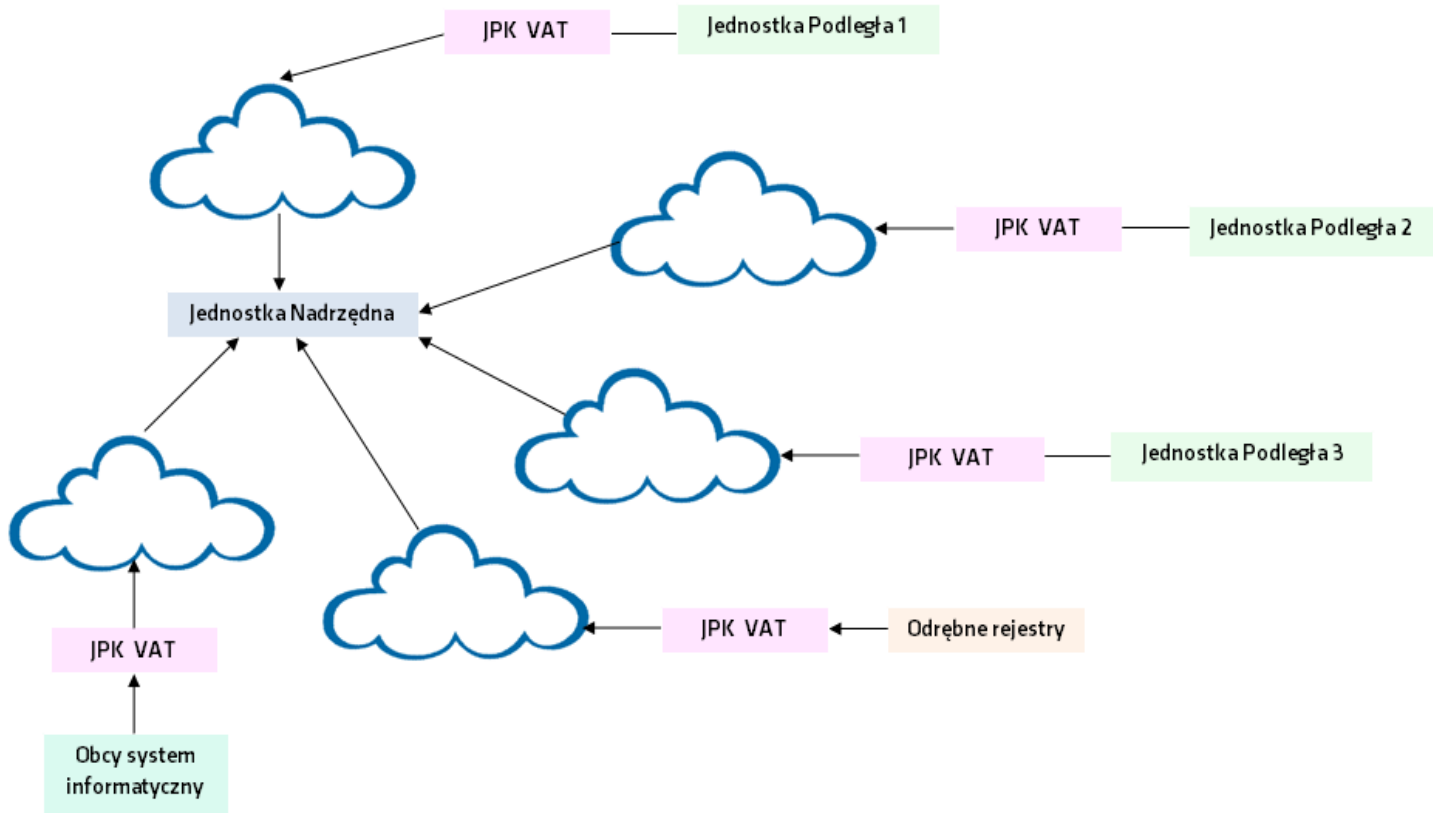
MODEL WDROŻENIA CENTRALIZACJI VAT



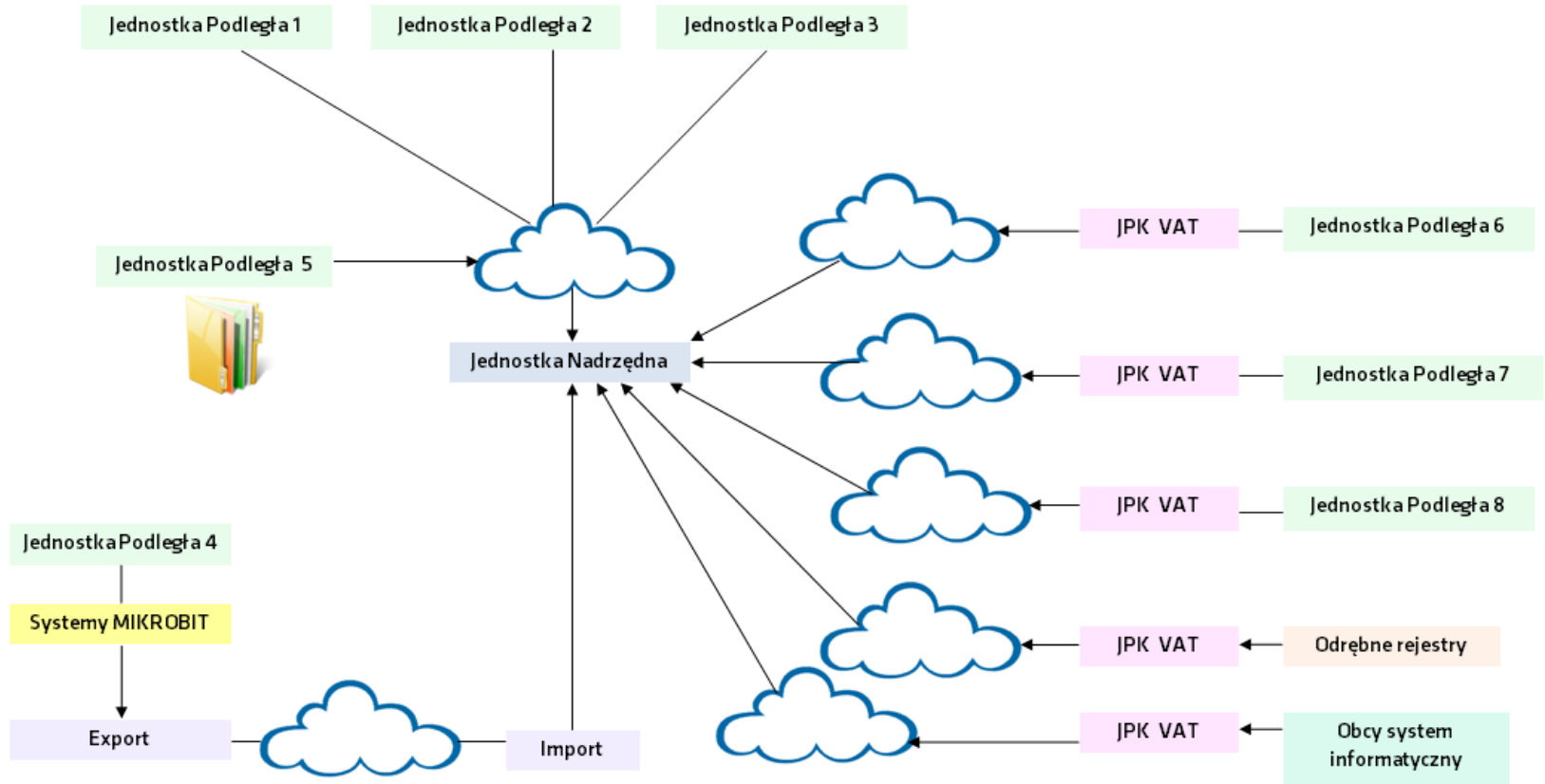
MODEL CENTRALNY



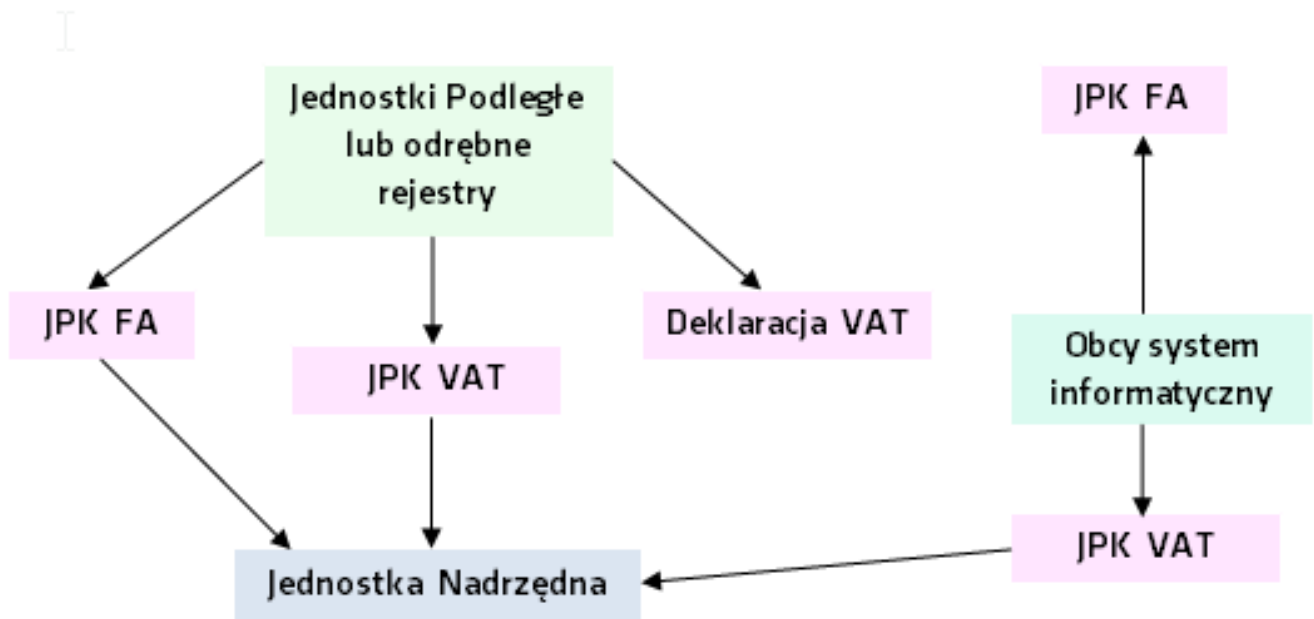
MODEL ROZPROSZONY



MODEL MIESZANY



JEDNOSTKA PODLEGŁA



<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>

```
- <JPK xmlns="http://jpk.mf.gov.pl/wzor/2016/03/09/03094/" xmlns:kkk="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2013/05/23/eD/KodyCECHKRAJOW/"
  xmlns:etd="http://crd.gov.pl/xml/schematy/dziedziczne/mf/2016/01/25/eD/DefinicjeTypy/" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
- <Naglowek>
  <KodFormularza wersjaSchemy="1-0" kodSystemowy="JPK_VAT (1)">JPK_VAT</KodFormularza>
  <WariantFormularza>1</WariantFormularza>
  <CelZlozenia>1</CelZlozenia>
  <DataWytworzeniaJPK>2016-08-02T12:03:25.OZ</DataWytworzeniaJPK>
  <DataOd>2016-02-01</DataOd>
  <DataDo>2016-02-29</DataDo>
  <DomyslneKodWaluty>PLN</DomyslneKodWaluty>
  <KodUrzedu>0610</KodUrzedu>
</Naglowek>
- <Podmiot1>
- <IdentyfikatorPodmiotu>
  <etd:NIP>1111111111</etd:NIP>
  <etd:PelnaNazwa>ABC Sp. z o.o.</etd:PelnaNazwa>
</IdentyfikatorPodmiotu>
- <AdresPodmiotu>
  <etd:KodKraju>PL</etd:KodKraju>
  <etd:Wojewodztwo>lubelskie</etd:Wojewodztwo>
  <etd:Powiat>Lublin</etd:Powiat>
  <etd:Gmina>Lublin</etd:Gmina>
  <etd:Ulica>Testowa</etd:Ulica>
  <etd:NrDomu>9</etd:NrDomu>
  <etd:Miejscowosc>Lublin</etd:Miejscowosc>
  <etd:KodPocztowy>20-000</etd:KodPocztowy>
  <etd:Poczta>Lublin</etd:Poczta>
</AdresPodmiotu>
</Podmiot1>
- <SprzedazWiersz typ="G">
  <LpSprzedazy>1</LpSprzedazy>
  <DataSprzedazy>2016-02-01</DataSprzedazy>
  <DataWystawienia>2016-02-01</DataWystawienia>
  <NrDokumentu>02/2016</NrDokumentu>
- <NazwaNabywcy>
  <![CDATA[ XYZ SA ]]>
</NazwaNabywcy>
- <AdresNabywcy>
  <![CDATA[ 20-000 Lublin, Ul. Przykładowa 8 ]]>
</AdresNabywcy>
```

```
</Dokument>
- <SprzedazWiersz typ="G">
  <LpSprzedazy>1</LpSprzedazy>
  <DataSprzedazy>2016-02-01</DataSprzedazy>
  <DataWystawienia>2016-02-01</DataWystawienia>
  <NrDokumentu>02/2016</NrDokumentu>
- <NazwaNabywcy>
  <![CDATA[ XYZ SA ]]>
</NazwaNabywcy>
- <AdresNabywcy>
  <![CDATA[ 20-000 Lublin, Ul. Przykładowa 8 ]]>
</AdresNabywcy>
<K_10>0.00</K_10>
<K_11>0.00</K_11>
<K_12>0.00</K_12>
<K_13>0.00</K_13>
<K_14>0.00</K_14>
<K_15>0.00</K_15>
<K_16>0.00</K_16>
<K_17>0.00</K_17>
<K_18>0.00</K_18>
<K_19>3000.00</K_19>
<K_20>690.00</K_20>
<K_21>0.00</K_21>
<K_22>0.00</K_22>
<K_23>0.00</K_23>
<K_24>0.00</K_24>
<K_25>0.00</K_25>
<K_26>0.00</K_26>
<K_27>0.00</K_27>
<K_28>0.00</K_28>
<K_29>0.00</K_29>
<K_30>0.00</K_30>
<K_31>0.00</K_31>
<K_32>0.00</K_32>
<K_33>0.00</K_33>
<K_34>0.00</K_34>
<K_35>0.00</K_35>
<K_36>0.00</K_36>
<K_37>0.00</K_37>
<K_38>0.00</K_38>
</SprzedazWiersz>
<SprzedazWiersz typ="G">
```

```
- <NazwaWystawcy>
  <![CDATA[ TEST S.A. ]]>
</NazwaWystawcy>
- <AdresWystawcy>
  <![CDATA[ 41-000 Testowo, Kruczkowskiego 9 ]]>
</AdresWystawcy>
<NrIdWystawcy>6480000255</NrIdWystawcy>
<NrFaktury>9800008999</NrFaktury>
<DataWplywuFaktury>2016-02-29</DataWplywuFaktury>
<K_42>0.00</K_42>
<K_43>0.00</K_43>
<K_44>-834.88</K_44>
<K_45>-192.02</K_45>
<K_46>0</K_46>
<K_47>0</K_47>
<K_48>0</K_48>
</ZakupWiersz>
- <ZakupWiersz typ="G">
  <LpZakupu>102</LpZakupu>
  - <NazwaWystawcy>
    <![CDATA[ TEST S.A.. ]]>
  </NazwaWystawcy>
  - <AdresWystawcy>
    <![CDATA[ 41-000 Testowo, Kruczkowskiego 9 ]]>
  </AdresWystawcy>
  <NrIdWystawcy>6480000255</NrIdWystawcy>
  <NrFaktury>9800008999</NrFaktury>
  <DataWplywuFaktury>2016-02-29</DataWplywuFaktury>
  <K_42>0.00</K_42>
  <K_43>0.00</K_43>
  <K_44>-6.48</K_44>
  <K_45>-1.49</K_45>
  <K_46>0</K_46>
  <K_47>0</K_47>
  <K_48>0</K_48>
</ZakupWiersz>
- <ZakupCtrl>
  <LiczbaWierszyZakupow>197</LiczbaWierszyZakupow>
  <PodatekNaliczony>103010.97</PodatekNaliczony>
</ZakupCtrl>
</JPK>
```

The logo for mikroBIT, featuring the word "mikroBIT" in a bold, black, sans-serif font. The "i" in "mikro" is lowercase, while "BIT" is uppercase. The logo is set against a bright yellow, horizontally-oriented oval background.

mikroBIT

Rozwiązania IT/ICT od 27 lat
www.mikrobit.pl

Daniel Miłaczewski

Dyrektor ds. Produkcji Oprogramowania MIKROBIT

dm@mikrobit.pl mobile: 601 308 194

MIKROBIT Sp. z o.o., ul. Zana 39, 20-601 Lublin