



Data oferty: 2019-01-02

Ważna do: 2019-03-31

**ZigZak** Witold Jaworski

Magnoliowa 12

62-052 Komorniki

NIP: 525-146-92-86

e-mail : [witold.jaworski@zigzak.eu](mailto:witold.jaworski@zigzak.eu)

tel.: +48 601 554 814

Oferta na skoroszyty Excela do tworzenia, podglądu i edycji  
Jednolitych Plików Kontrolnych

## Jednolite Pliki Kontrolne (JPK)

Od 1 lipca 2016 wszedł w życie przepis zobowiązujący firmy do dostarczania organom kontroli skarbowej danych w postaci plików JPK. Ministerstwo Finansów opublikowało formaty 7 plików:

Nazwa (schematu)	Opis	Zawartość
JPK_KR	Księgi rachunkowe	- Zestawienie obrotów i sald; - Lista dowodów księgowych; - Szczegółowe zapisy na kontach;
JPK_WB	Wyciąg bankowy	(Dla wybranego rachunku bankowego) - Pozycje wyciągu bankowego
JPK_MAG	Transakcje magazynowe	(Dla wybranego magazynu): - zestawienie PZ (nagłówki i pozycje); - zestawienie WZ (nagłówki i pozycje); - zestawienie MM (nagłówki i pozycje); - zestawienie RW (nagłówki i pozycje)
JPK_VAT	Ewidencje VAT (zakup i sprzedaż)	- Rejestr VAT sprzedaży; - Rejestr VAT zakupu;
JPK_FA	Faktury VAT	„Na podstawie art. 106 a-q ustawy z 11 marca 2004 o podatku od towarów i usług”: - Zestawienie faktur (i ich korekt); - Zestawienie pozycji faktur;
JPK_PKPiR	<i>Księga przychodów i rozchodów</i>	<i>Nie dotyczy dużych przedsiębiorstw</i>
JPK_EWP	<i>Ewidencja przychodów</i>	<i>Nie dotyczy dużych przedsiębiorstw</i>

Od 1 lipca 2016 ten obowiązek dotyczy dużych przedsiębiorstw (zatrudniających powyżej 250 pracowników).

Od 1 stycznia 2017 obowiązek wysyłania plików JPK\_VAT dotyczy mniejszych podmiotów, o obrocie rocznym powyżej 2 milionów EUR.

Od 1 stycznia 2018 obowiązek wysyłania plików JPK\_VAT będzie dotyczył wszystkich płatników VAT.

Obowiązek dostarczania pozostałych plików – na żądanie – będzie dotyczył wszystkich przedsiębiorstw (poza największymi) od 1 lipca 2018.

Ostatnie dwa pliki (JPK\_PKPiR, JPK\_EWP) dotyczą tylko mikroprzedsiębiorstw. Obowiązek ich dostarczania zacznie obowiązywać od 1 lipca 2018.

Plik JPK\_WB odpowiada dokładnie informacji zawartej w pojedynczym wyciągu bankowym — z informacji, które posiadamy, wynika że niemal wszystkie banki przygotowują dla swoich klientów możliwość dostarczenia wyciągu w tym formacie.

## Proponowane rozwiązanie

Proponujemy rozwiązanie polegające na użyciu dla każdego z 5 typów plików JPK wyspecjalizowanego skoroszytu MS Excel. Użytkownicy mogą w takich arkuszach „wkleić” lub podłączyć formułami dane z innych skoroszytów, których używali do tej pory do tworzenia odpowiednich raportów dla organów kontroli skarbowej. Po naciśnięciu przycisku zawartość skoroszytu jest zapisywana do pliku JPK.

Ilustracja poniżej pokazuje przykład takiego skoroszytu (jest to arkusz generujący plik JPK\_VAT):

The screenshot shows an Excel spreadsheet with several columns and rows. Annotations in red boxes point to specific features:

- Zapisanie zawartości skoroszytu do pliku JPK**: Points to a green button labeled "Dołącz inny plik do JPK".
- Zapisz jako plik JPK**: Points to a red button labeled "Zapisz jako plik JPK".
- Objaśnienia kolumn (z oryg. specyfikacji)**: Points to a column header "Data wystawienia".
- Kolumna opcjonalna**: Points to a column header "K10".
- Kolumna obliczana**: Points to a cell in the "Lp." column.
- Kolumna wymagana (ma ciemniejszy kolor)**: Points to a cell in the "Błąd" column.
- Użytkownik może dostosować skoroszyt, zmieniając oryginalne nazwy kolumn (ze specyfikacji MF) na bardziej opisowe**: Points to a column header "Data sprzedaży".
- Arkusze, odpowiadające zestawieniom występującym w odpowiednim pliku JPK**: Points to the bottom sheet tabs labeled "JPK-Nagłówek", "JPK-Sprzedaż", "JPK-Zakup", and "VAT-7".

Lp.	Błąd	NIP kontrahenta	Nazwa kontrahenta	Adres kontrahenta	Dowód sprzedaży	Data wystawienia	Data sprzedaży	K10	K11
1		5251061970	"MORA SERVIS" TECHNIKA GRZEWCZA I SANITARYJNA	09-402 PŁOCK, RÓŻANA 50	150160390	2015-08-21			0.00
2		2112345679	INSTALATORSTWO GAZOWE ROMAN STAWISZYN	01-313 WARSZAWA, UL. KARABELI 3 M. 18	150161855	2015-08-24			
3		9442051648	ZAKŁAD INSTALACJI WOD.,GAZU I C.O.	41-103 SIEMIANOWICE ŚL., MACIEJKOWICKA 1	150161128	2015-08-21			
4		6691001719	ZAKŁAD OGÓLNOBUD. I INSTALACJI SANITARYJNYCH	11-001 DWYWITY, OLSZTYŃSKA 24 A	150156171	2015-08-14			
5		7781104547	CENTURION OPAKOWANIA MARZENA KABZDŁUCH	85-426 BYDGOSZCZ, UL.BRONIKOWSKIEGO 2	150164731	2015-08-27			
6		5492148595	ZAKŁAD USŁUGOWO HANDLOWY HYDRAULIK	84-920 PIŁA, UL. KOŁOBRZEŚKA 18	15016				
7		9661319453	PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO-USŁUGOWE	54-434 WROCŁAW, UL.BUDZIŃSKA 33/4	15701				
8		5342016254	HYDRONICS S.C. WŁODZIMIERZ BRZEZIŃSKI	72-006 SZCZECIN, UL. WELECKA 50A MIERZY	15014				
9		5923193667	PPH "TARANKO"	80-557 GDAŃSK, UL.MARYNARKI POLSKIEJ 73	15015				
10		5262493733	NOWOCZESNE SYSTEMY GRZEWCZE I SANITARYJNE	97-330 SULEJÓW, PRZYGLÓW UL. PRZYGLÓW	15015				

Arkusze w takim skoroszytcie odpowiadają koncepcyjnej strukturze odpowiedniego pliku JPK. Arkusz **JPK-Nagłówek** zawiera dane firmy – nazwę, NIP, itp. Można je wpisać raz, a potem używać kopii tego skoroszytu z tymi danymi. W odpowiednich kolumnach arkuszy **JPK-Sprzedaż**, **JPK-Zakupy** należy wkleić (albo podłączyć formułami) właściwe wartości, zgodne z opisem plików JPK opublikowanym przez Ministerstwo Finansów. Dla ułatwienia opisy te są umieszczone jako komentarze w nagłówku każdej kolumny. Dalszym ułatwieniem są barwy: kolumny, które ma wypełnić użytkownik, są w kolorze żółto-brązowym. Kolumny wymagane mają ciemniejszy odcień od kolumn opcjonalnych (por. ilustracja powyżej). Niektóre pola arkusza (liczby porządkowe, sumy kontrolne) są obliczane automatycznie — i dlatego mają kolor szary.

Po naciśnięciu przycisku **[Zapisz do pliku JPK]** pojawia się standardowe okno dialogowe, w którym można określić nazwę i folder nowego pliku. Następnie program przekształca dane z arkusza do postaci XML i dokonuje ich weryfikacji w oparciu o dostarczony przez Urząd tzw. schemat (plik \*.xsd). Jeżeli wystąpią jakieś błędy w danych — program sygnalizuje je na arkuszu. Jeżeli weryfikacja przebiegnie pomyślnie — we wskazanym przez użytkownika miejscu zostanie zapisany plik JPK.

Sądzymy, że podglądu zawartości i możliwość edycji gotowego pliku JPK (np. otrzymanego z systemu ERP), może się przydać w przypadku wielu przedsiębiorstw. Stąd oferujemy tę funkcję jako opcjonalny dodatek. Może się także przydać w innych przypadkach, np. do szybkiego wczytania danych przy przygotowywaniu korekty raportu JPK. Z punktu widzenia użytkownika to kolejny przycisk **[Wczytaj plik JPK]**, który usuwa ze skoroszytu dotychczasową zawartość i wprowadza nową, odczytaną ze wskazanego przez użytkownika pliku JPK. Załączamy wycenę tej funkcji do niniejszej oferty.

Niniejsza oferta nie obejmuje obsługi szyfrowania i wysyłania plików JPK do portalu udostępnionego przez Ministerstwo Finansów. Tak mają być dostarczane co miesiąc pliki JPK\_VAT. Departament Kontroli Skarbowej udostępnił darmowy program, który wykonuje te funkcje. Niektórzy z naszych klientów wykorzystują inne (komercyjne) aplikacje, udostępniane przez niezależnych producentów. Na stronie [zigzak.eu/jpk](http://zigzak.eu/jpk), w uwagach do wersji demonstracyjnych, znajdziecie Państwo nasze aktualne rekomendacje dotyczące procesu wysyłania plików JPK.

## Wycena proponowanego rozwiązania

Proponujemy Państwu nabycie 12-miesięcznej licencji na nasze skoroszyty. (Jest to licencja terminowa, którą po roku należy odnowić, wykupując potrzebne Państwu składniki oprogramowania na kolejne 12 miesięcy).

Po nabyciu 1 licencji, nasze skoroszyty można swobodnie powielać na potrzeby Państwa przedsiębiorstwa. Licencja nie ogranicza w żaden sposób liczby stanowisk, które je używają, czy liczby szablonów Excela, stworzonych na ich podstawie.

Cena licencji zależy od dwóch czynników:

1. max. liczby pozycji w poszczególnych skoroszytach JPK (gdy pozycji jest więcej niż liczba maksymalna, skoroszyt nie zapisze ani nie wczyta takiego pliku JPK);
2. liczby obsługiwanych podmiotów gospodarczych (jeden numer NIP / lub wiele numerów NIP);

Załączamy do tej oferty skrót do interaktywnego cennika: [cennik.xlsx](#), w którym możecie Państwo skonfigurować nasze produkty optymalnie do Państwa potrzeb.

W naszym cenniku każdy skoroszyt składa się z:

- Licencji na skoroszyt w **wersji podstawowej**;
- opcjonalnego dodatku z funkcją **wczytywania plików JPK**;
- opcjonalnego abonamentu na **aktualizacje prawne**.

Poniżej wyjaśniamy dokładniej, czym jest każdy z tych składników:

Skoroszyt w **wersji podstawowej** obsługuje weryfikację poprawności danych i ich zapis do odpowiedniego pliku JPK. (Dane są sprawdzane wg reguł zawartych w dostarczonych przez Ministerstwo plikach \*.xsd). Wliczone w cenę wersji podstawowej wsparcie i aktualizacje związane z ewentualnymi zmianami prawnymi jest krótkie i obejmuje okres 30 dni od daty zakupu.

Dłuższy, 12-miesięczny abonament na **aktualizacje prawne** jest elementem opcjonalnym. Po jego wykupieniu, przez 12 miesięcy dostarczamy bezpłatne aktualizacje programu przed wejściem w życie nowych przepisów (np. zmian w schemacie pliku JPK\_VAT)

Funkcja **wczytywania plików JPK** oznacza dodanie do skoroszytu dwóch dodatkowych przycisków:

- **[Wczytaj plik JPK]**;
- **[Dopisz inny plik JPK]** – ta funkcja pozwala na scalanie danych z kilku plików JPK w jeden;

Funkcja wczytywania plików JPK może być przydatna np. do podglądu i nanoszenia ewentualnych poprawek do plików JPK uzyskanych z programu FK. Funkcja dopisywania plików pozwala zbudować niewielkim kosztem system zbierania i scalania w jeden plik JPK danych z wielu jednostek, które raportują w ramach jednego podmiotu gospodarczego (1 numeru NIP). Taka sytuacja ma miejsce np. w starostwach powiatowych, urzędach miejskich, lub innych placówkach samorządu terytorialnego.

Z dotychczasowego doświadczenia wynika, że użytkownicy naszych skoroszytów nie potrzebują dodatkowego wsparcia technicznego. Na wszelki wypadek oferujemy jednak taki pakiet usług:

Pakiet wsparcia technicznego	Liczba godzin wsparcia	Cena
Mini	4	399zł
Midi	8	799zł
Max	10	999zł

Tabela 1 Ceny pakietów wsparcia technicznego

Po wykupieniu jednego z pakietów wsparcia, możecie Państwo zgłaszać problemy techniczne poprzez e-mail, na adres [pomoc@zigzak.eu](mailto:pomoc@zigzak.eu). W przypadku problemów niekrytycznych czas reakcji to 48 godzin. W przypadku problemów krytycznych (to np. może być problem w ostatnim dniu wysyłania deklaracji VAT, 25 każdego miesiąca) oferujemy szybką pomoc zdalną (za pomocą klienta Team Viewer).

Wykorzystanie czasu w pakiecie wsparcia jest liczone za każdy rozpoczęty kwadrans (w praktyce interwencje często trwają krócej niż 15 minut).

Alternatywą do pakietu wsparcia technicznego jest zamówienie pomocy *adhoc*, wg ogólnej stawki usługowej (190 zł/h).

Przy wycenie wszelkich dodatkowych prac wykraczających poza zakres tej oferty obowiązuje stawka godzinowa: 190zł za godzinę. Dodatkowe koszty związane z takimi pracami (np. koszty ewentualnych dojazdów) będą refakturowane na Zamawiającego.

Podane ceny są cenami netto, bez podatku VAT.

## Zasady zamawiania produktu:

1. po otrzymaniu od Państwa zamówienia (e-mail) określającego zamówione opcje i zawierającego dane potrzebne do wystawienia faktury, odsyłamy:
  - a. Fakturę proforma z terminem płatności 14 dni;
  - b. Tymczasowe kopie skoroszytów (z terminem ważności 14 dni) – tak, abyście mogli Państwo je od razu używać;
2. po otrzymaniu zapłaty dostarczamy (e-mail):
  - a. Fakturę VAT (PDF), odpowiadającej proformie;
  - b. Finalne, 12-miesięczne kopie zamówionych skoroszytów;

Jeżeli chodzi o umowę licencyjną, to proponujemy do wyboru dwie opcje:

- Prosta umowa licencyjna „osadzona” w przesłanych plikach Excela, której warunki akceptujecie Państwo faktem dokonania zapłaty na konto bankowe wskazane w fakturze proforma. Tekst tych warunków można pobrać [stąd](#);
- Klasyczna, formalna umowa licencyjna do podpisania. Dokument MS Word ze wzorcem takiej umowy można pobrać [stąd](#);