

Raportowanie JPK a system KSeF

W związku z wejściem w życie nowych schematów raportowania **JPK_V7M(3)** oraz **JPK_V7K(3)**, system ERP został dostosowany do wymogów Ministerstwa Finansów w zakresie oznaczania statusu dokumentów w Krajowym Systemie e-Faktur (KSeF).

Nowe znaczniki statusu dokumentu

W najnowszej wersji struktur JPK, każdy zatwierdzony dokument musi posiadać określony status względem systemu KSeF. System ERP wykonuje tę operację automatycznie, przypisując jeden z trzech znaczników:

- **BFK (Dokument poza KSeF):** Przypisywany dokumentom, które docelowo nie trafiają do KSeF (np. faktury dla osób fizycznych B2C, dokumenty od podmiotów zagranicznych lub wystawione przed obowiązkiem).
- **KSeF ID:** Przypisywany, gdy dokument został już przesłany do systemu ministerialnego i posiada nadany unikalny numer identyfikacyjny (pobrano numer KSeF).
- **DI (Dowód Inny):** Przypisywany dokumentom, które podlegają pod KSeF, ale w momencie generowania pliku JPK nie posiadają jeszcze nadanego numeru identyfikacyjnego (np. dokumenty wysłane, które oczekują na przetworzenie lub wystawione w trybie offline).

Procedura weryfikacji przy generowaniu JPK

Podczas generowania raportu JPK_V7M lub JPK_V7K, system automatycznie weryfikuje, czy wszystkie dokumenty objęte raportem posiadają już nadane numery **KSeF ID**.

Jeśli system wykryje dokumenty "ksefowe", które nie mają jeszcze pobranego numeru identyfikacyjnego, wyświetli komunikat ostrzegawczy. W tym momencie operator ma dwie ścieżki postępowania:

1. **Kontynuuj wysyłkę:** System wygeneruje plik JPK w obecnej formie (używając znaczników DI dla brakujących numerów).
 - *Uwaga: Może to wiązać się z koniecznością późniejszego złożenia korekty JPK po uzyskaniu brakujących numerów KSeF.*
2. **Wycofaj się:** Pozwala to na wstrzymanie generowania raportu, przesłanie brakujących faktur do KSeF i ponowne uruchomienie raportu już z kompletem numerów identyfikacyjnych.

Zalecenia dla Użytkownika

Aby uniknąć konieczności korygowania plików JPK, zalecamy:

- Weryfikację statusu wysyłki faktur do KSeF przed przystąpieniem do generowania raportów miesięcznych/kwartalnych.
- Pobranie wszystkich numerów KSeF ID dla dokumentów z danego okresu rozliczeniowego.

Wersja #2

Utworzono 19 lutego 2026 21:08:31 przez Klaudia Warwas

Zaktualizowano 19 lutego 2026 21:10:10 przez Klaudia Warwas