



Fundacja Rozwoju  
Demokracji Lokalnej  
im. Jerzego Regulskiego

SZKOLENIA ON-LINE

### CELE I KORZYŚCI:

**Omówienie planowanych zmian dotyczących podatku VAT, które wejdą w życie od 1 stycznia 2021r.**

Zdobycie wiedzy jak w prawidłowy sposób należy przygotować się do kolejnych nowych i trudnych zmian w podatku VAT.

Przedstawienie problematyki dotyczącej pakietu Slim VAT, w szczególności nowych zasad rozliczeń faktur, doprecyzowanie zapisów o JPK\_VAT, nowego okresu ważności WIS, kas rejestrujących.

**Zaprezentowanie aktualnych problemów dotyczących praktycznego stosowania przepisów o podatku VAT.**

Wskazanie kwestii związanych z odliczeniem podatku VAT, w szczególności związku pomiędzy zakupem a czynnością opodatkowaną, proporcjonalnym odliczeniem podatku, stosowania kas rejestrujących i możliwości zwolnień z jego stosowania.

## PODATEK VAT W 2021. PLANOWANE ZMIANY I AKTUALNE PROBLEMY

Zapraszamy Państwa na szkolenie dotyczące planowanych zmian w VAT, które wejdą życie od 1 stycznia 2021r. i wprowadzą pakiet SLIM VAT, mający na celu doprecyzowanie i uzupełnienie przepisów ustawy o podatku VAT.

### PROGRAM:

#### CZĘŚĆ I – PLANOWANE ZMIANY

##### 1. Pakiet Slim VAT (ang. Simple Local And Modern VAT):

- fakturowanie – nowe zasady rozliczenia faktur korygujących in minus,
- wprowadzenie przepisów dotyczących zasad rozliczania faktur korygujących in plus po stronie sprzedawcy,
- **wspólne kursy walut z podatkiem dochodowym** – wprowadzenie opcji wyboru spójnych zasad przeliczania walut obcych na PLN dla VAT i podatku dochodowego,
- **wprowadzenie odliczenia VAT od usług noclegowych nabywanych w celu odsprzedaży** – wątpliwości dotyczące m.in. organizacji konferencji, imprez integracyjnych i sprzedaży pakietów usług,
- **wydłużenie terminu na odliczanie VAT,**
- **zmiany w zakresie opodatkowania nieodpłatnego świadczenia usług** – podwyższenie kwoty limitu na prezenty o małej wartości.

##### 2. Doprecyzowanie konstrukcji VAT, m.in. WIS, JPK\_VAT, wykaz podatników i kasy rejestrujące:

- **rozwiązania dotyczące WIS** – rozszerzenie ochrony WIS przy PKWU oraz jej ograniczenie w przypadku nadużycia prawa,
- **nowy okres ważności WIS,**

Możliwość konsultacji kwestii problemowych dotyczących praktycznego stosowania przepisów z zakresu podatku VAT,

Zdobycie wskazówek od praktyka, w celu uniknięcia nieprawidłowości w bieżącej pracy.

**ADRESACI:**

skarbnicy, księgowi, kierownicy jednostek, osoby, które są lub będą zobowiązane rozliczać lub brać udział w rozliczeniu podatku VAT oraz wszyscy zainteresowani tematem.

**PROWADZĄCY:**

Praktyk, doradca podatkowy, prawnik z ponad 8 letnim doświadczeniem pracy w ogólnopolskich spółkach doradztwa podatkowego. Trener z ponad 700 godzinami przeprowadzonych szkoleń oraz publikacjami w ogólnopolskich czasopismach i eksperckich portalach internetowych. Specjalizuje się w zakresie podatku VAT, akcyzy i postępowań podatkowych.

- zmiany doprecyzowujące dotyczące m.in. mechanizmu podzielonej płatności, wykazu podatników VAT, stawek VAT – wprowadzone zmiany istotnie ułatwią podatnikom praktyczne stosowanie prawa, w tym poprzez ograniczenie wątpliwości interpretacyjnych,
- zmiany doprecyzowujące, dotyczące nowego JPK\_VAT.

**3. JPK i kasy fiskalne:**

- zakres zwolnień z obowiązku stosowania kas rejestrujących – nowelizacja rozporządzenia w sprawie zwolnień,
- kasy fiskalne online – kolejne etapy podłączenia i obowiązkowej wymiany kas,
- JPKV7M i JPKV7K – analiza początku obowiązywania – transakcje kompleksowe a GTU:
  - oznaczenie procedur szczególnych i GTU w transakcjach objętych odwrotnym obciążeniem,
  - rozliczenia z podmiotami powiązаныmi;
  - przeniesienie obrotu z kas fiskalnych do ewidencji i faktura do paragonu.

**CZĘŚĆ II – AKTUALNE PROBLEMY**

**1. Podstawa opodatkowania na gruncie podatku VAT:**

- opodatkowanie dotacji na przykładzie programów,
- dotyczących likwidacji azbestu, wymiany kotłów.

**2. Obowiązek podatkowy na gruncie podatku VAT.**

**3. Faktura VAT – GTU i oznaczenia procedur szczególnych na fakturze:**

- w jaki sposób zaksięgować fakturę uproszczoną?
- czy paragon z numerem NIP daje prawo do odliczenia podatku?

**4. Odliczenie podatku VAT – związek zakupu z czynnością opodatkowaną – organizacja imprez, zakupy ogólnoadministracyjne.**

**5. Proporcjonalne odliczenie podatku – klucze podziału, ustalenie współczynnika proporcji i preproporcji.**

**6. Zasady przeprowadzania korekty rocznej oraz wykazanie jej z JPK V7M.**

**7. Dyskusja, odpowiedzi na pytania.**

**TERMIN SZKOLENIA:**

**18 grudnia 2020 r., godz. 9.30 – 13.30**

**CENA:**

**295 zł netto.** Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych. Cena zawiera: udział w profesjonalnym szkoleniu on-line, materiały szkoleniowe przekazane w wersji elektronicznej, certyfikat ukończenia szkolenia, możliwość konsultacji z trenerem.

**ZGŁOSZENIA:**

Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przesłać mailem na adres: [post@frdl.rzeszow.pl](mailto:post@frdl.rzeszow.pl) lub poprzez formularz zgłoszenia na [www.frdl.rzeszow.pl](http://www.frdl.rzeszow.pl) do **15 grudnia 2020 r.**

**UWAGA: LICZBA MIEJSC OGRANICZONA!**

**DANE DO KONTAKTU:**

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej im. Jerzego Regulskiego

NIP: 522-000-18-95

**FRDL Podkarpacki Ośrodek Samorządu Terytorialnego**

**ul. Kolejowa 1, 35 – 073 Rzeszów**

**tel. 17 862 69 64, 737 165 980**

**e-mail: [joanna.kulas@frdl.rzeszow.pl](mailto:joanna.kulas@frdl.rzeszow.pl), [post@frdl.rzeszow.pl](mailto:post@frdl.rzeszow.pl)**

**Co to jest webinarium i jak będziemy je realizowali?**

- Szkolenie to będzie realizowane w formie on-line. Udział pozwoli zapoznać się z tematem prezentowanym na żywo przez eksperta, zadać mu pytanie na czacie i porozmawiać z innymi uczestnikami.
- Nasze szkolenia on-line wyróżnia to, że prowadzone są z najlepszymi trenerami i ekspertami, praktykami w temacie szkolenia, których znają Państwo ze szkoleń stacjonarnych.
- Będą Państwo widzieli i słyszeli trenera oraz wyświetlane przez niego materiały, prezentacje, filmy instruktażowe, dokumenty.
- Zarówno przed spotkaniem, jak i w jego trakcie mogą Państwo zadawać pytania poprzez czat. Trener odpowiada na te pytania na bieżąco lub w drugiej części szkolenia w sesji pytań i odpowiedzi.
- Platforma, na której odbywa się webinarium, jest dostępna bezpośrednio przez przeglądarkę internetową, np. Google Chrome lub inną. Potrzebny jest komputer z dostępem do Internetu. Przydatne mogą być również słuchawki z mikrofonem, jeżeli chcieliby Państwo zabierać głos a liczba uczestników na to pozwala. Kamera w komputerze nie jest konieczna.
- Po przesłaniu karty zgłoszenia otrzymają Państwo na wskazany adres e-mail unikalny link do webinarium (wirtualnej sali szkoleniowej). Wystarczy kliknąć w ten link w konkretnym terminie i godzinie w której planowane jest jego rozpoczęcie.
- Korzystanie z naszych webinarium jest bardzo proste. Jeżeli po raz pierwszy korzystają Państwo z naszego webinarium sugerujemy testowe połączenie we wskazanym przez nas terminie.
- Po spotkaniu otrzymają Państwo mailem elektroniczne materiały szkoleniowe a certyfikat ukończenia szkolenia zostanie przesłany, w zależności od Państwa preferencji, pocztą lub mailem. Płatność za szkolenie nastąpi na podstawie faktury przesłanej po szkoleniu mailem.

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora [www.frdl.rzeszow.pl](http://www.frdl.rzeszow.pl) oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

**KARTA ZGŁOSZENIA- SZKOLENIE ON-LINE**  
**PODATEK VAT W 2021. PLANOWANE ZMIANY I AKTUALNE PROBLEMY**  
**18 grudnia 2020r.**

Nazwa i adres nabywcy (dane do faktury)	
Nazwa i adres odbiorcy	
NIP	
1. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko, numer telefonu, E-MAIL DO KONTAKTU	
2. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko, numer telefonu, E-MAIL DO KONTAKTU	
3. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko, numer telefonu, E-MAIL DO KONTAKTU	
Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe)	TAK <input type="checkbox"/> NIE <input type="checkbox"/>
<b>UWAGA</b> Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone <b>przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia (mail lub formularz na <a href="http://www.frdl.rzeszow.pl">www.frdl.rzeszow.pl</a>)</b> . Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem będzie równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za to szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować po szkoleniu na podstawie otrzymanej faktury.	PODPIS