



**Fundacja Rozwoju
Demokracji Lokalnej**
im. Jerzego Regulskiego

Szkolenie on-line

PODATEK VAT W 2021 Roku W PRAKTYCE. NAJNOWSZE ZMIANY. AKTUALNE PROBLEMY

CELE I KORZYŚCI ZE SZKOLENIA:

- 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.
- Zdobywanie wiedzy oraz wyjaśnienie najczęściej pojawiających się wątpliwości i problemów w zakresie rozliczania podatku VAT po zmianach przepisów.
- Uzyskanie praktycznych porad i wskazówek w celu prawidłowego wykonywania zadań oraz uniknięcia błędów

Zapraszamy na szkolenie z tematyki podatku VAT w praktyce, z uwzględnieniem aktualnych problemów interpretacyjnych. Podczas szkolenia nakreślone zostaną zmiany dotyczące problematyki podatku VAT, obowiązujące od 2021 roku.

Omówione zostaną przepisy, które weszły w życie, a także ich praktyczne stosowanie w celu wyeliminowania błędów i nieprawidłowości.

PROGRAM:

CZĘŚĆ I – ZMIANY W PODATKU VAT W 2021 ROKU.

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:

ujawnianych podczas kontroli.

- Rozwój umiejętności stosowania przepisów w zakresie omawianych zagadnień.

Uzyskanie odpowiedzi na wątpliwości związane z praktycznym stosowaniem przepisów o podatku VAT:

- ✓ Co się składa na pakiet Slim VAT?
- ✓ Jakie są nowe zasady rozliczania faktur?
- ✓ W jakim terminie można odliczyć VAT?
- ✓ Jakie zmiany dotyczą rozwiązań nowego JPK_VAT, a jakie WIS?
- ✓ Jakie są zmiany w zakresie mechanizmu podzielonej płatności?
- ✓ Jakie są zmiany w zakresie zwolnień z obowiązku stosowania kas rejestrujących?
- ✓ Co się zmienia w zakresie rozliczenia z podmiotami powiązаныmi?

ADRESACI:

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

- rozwiązania dotyczące WIS – rozszerzenie ochrony WIS przy PKWU oraz jej ograniczenie w przypadku nadużycia prawa,
 - nowy okres ważności WIS,
 - 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 w JPK V7M.

7. Dyskusja, odpowiedzi na pytania.

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.

INFORMACJE ORGANIZACYJNE:

TERMIN:

do uzgodnienia z Zamawiającym.

CENA:

Każdorazowo cena jest ustalana z Zamawiającym, w zależności od ilości osób oraz długości szkolenia.

Płatność przelewem po szkoleniu w terminie 14 dni. Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

Cena obejmuje:

- analizę potrzeb szkoleniowych i dostosowanie programu szkolenia do potrzeb Zamawiającego,
- przygotowanie i przeprowadzenie dedykowanego programu szkolenia przez 1 trenera,
- materiały szkoleniowe dla każdego uczestnika dostępne w wersji elektronicznej lub papierowej,
- imienne certyfikaty ukończenia szkolenia,
- ewaluację szkolenia i przekazanie jej wyników Zamawiającemu.

ZAPRASZAMY DO KONTAKTU:

Magdalena Kubik- Szczerba

Kierownik zespołu ds. szkoleń FRDL POST

tel. 17 862 69 64

magdalena.kubik@frdl.rzeszow.pl, post@frdl.rzeszow.pl

FRDL Podkarpacki Ośrodek Samorządu Terytorialnego

35-073 Rzeszów, ul. Kolejowa 1

NIP: 522-000-18-95

SKOLENIA ZAMKNIĘTE REALIZUJEMY W FORMIE STACJONARNEJ, JAK RÓWNIEŻ W FORMULE ON-LINE.

Jak organizujemy szkolenie zamknięte stacjonarne lub w formule online?

- W przypadku organizacji szkolenia zamkniętego w formule stacjonarnej trener przyjeżdża w ustalonym terminie do siedziby Zamawiającego lub innego ustalonego miejsca.
- **W przypadku organizacji szkolenia zamkniętego w formule online:** uczestnicy mogą uczestniczyć w szkoleniu w formule stacjonarnej (w sali urzędu czy dowolnym miejscu wyposażonym w rzutnik i Internet), mieszanej tj. część osób w sali urzędu, część przy komputerach lub wszyscy przy komputerach (praca zdalna lub przy swoich stanowiskach pracy).
- Ekspert będzie prowadził szkolenie zdalnie, dzięki czemu będą go Państwo widzieli i słyszeli, a materiały, prezentacje, dokumenty będą wyświetlane przez niego na ekranie Państwa monitora lub w sali urzędu za pośrednictwem rzutnika multimedialnego.
- Zarówno przed spotkaniem, jak i w jego trakcie mogą Państwo zadawać pytania poprzez mikrofon lub 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 (Google Chrome). Potrzebny jest komputer z dostępem do Internetu. Przydatne mogą być również słuchawki z mikrofonem lub głośniki.