

Podatek VAT w samorządzie dla zaawansowanych z uwzględnieniem zmian od 2021 r.

WAŻNE INFORMACJE O SZKOLENIU:

Proponujemy Państwu dwudniowy kurs z zakresu podatku VAT. W trakcie dwóch dni szkolenia zostaną omówione zaawansowane aspekty z zakresu podatku VAT. Szkolenie swoim zakresem przybliży Państwu występujące zdarzenia gospodarcze opodatkowane podatkiem VAT oraz zasady odliczania sprawiające problemy interpretacyjne. Na konkretnych przykładach przedstawione zostaną zagadnienia związane z rozliczaniem podatkiem VAT w tym transakcji rzadko występujących i nietypowych.

CELE I KORZYŚCI:

W kompleksowy i praktyczny sposób omówione zostaną zagadnienia dotyczące naliczenia i odliczenia podatku VAT w transakcjach z kontrahentami UE, import towarów i usług, odwrotne obciążenie, odliczenia oraz ulgi za złe długi. Szkolenie pozwoli na rozszerzenie praktycznych umiejętności uczestników szkolenia w zakresie rozliczania podatku Vat.

PROGRAM:

Dzień I

I. Częściowe odliczenie podatku VAT oraz korekta odliczeń.

1. Zasady odliczania VAT od wydatków związanych z działalnością mieszaną.
2. Jak ustalić prawidłowo współczynnik proporcji? Ustawa i rozporządzenie czym się kierować?
3. Czy zawsze mam obowiązek rozliczania i odliczania proporcją?
4. Towary, usługi, środki trwałe nieruchomości - korekta roczna podatku naliczonego, zasady.
 - a) Korekta od pozostałych nabyć.
 - b) Korekta podatku VAT od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w tym samochody osobowe wykorzystywane do działalności mieszanej.
 - c) Korekta podatku VAT od nieruchomości.
 - d) Korekta podatku VAT w związku ze sprzedażą towarów i usług w okresie korekty.
 - e) Korekta podatku VAT w związku ze sprzedażą środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz nieruchomości.
 - f) Korekta VAT w związku ze zmianą przeznaczenia towarów, środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz nieruchomości.

II. Zasady odliczania podatku VAT od zakupów wykorzystywanych nie tylko do działalności gospodarczej.

III. Zasady odliczania podatku VAT w 100%.

IV. Odliczenie podatku VAT w trakcie pandemii w celu zachowania przychodu, na co zwrócić uwagę?

V. Obrót towarami wrażliwymi.

1. Likwidacja procedury odwrotnego obciążenia w obrocie krajowym.
2. Obrót z kontrahentami nieposiadających siedziby na terytorium Polski lub stałego miejsca prowadzenia działalności.
3. Wykaz towarów wrażliwych wskazanych w załącznikach.

4. Odpowiedzialności solidarna nabywcy przy obrocie towarami wrażliwymi, na co zwrócić uwagę.
5. MPP obowiązkowy i dobrowolny - odpowiedzialność sprzedawcy i nabywcy.

Dzień II

I. Rejestracja na potrzeby rozliczania VAT UE.

- Obowiązek rejestracji podatników na potrzeby VAT UE.
- Kiedy należy dokonać zgłoszenia rejestracyjnego, terminy.
- Zgłoszenie po terminie a odpowiedzialność podatnika.
- Druk zgłoszenia rejestracyjnego VAT UE – wzór wypełnienia.
- Potwierdzenie rejestracji do VAT UE oraz obowiązki zarejestrowanego podatnika.
- Informacja podsumowująca a deklaracja w transakcjach VAT UE.
- Terminy składania informacji VAT UE i deklaracji.
- Czy składamy „zerowe” deklaracje, informacje podsumowujące.
- Kiedy korygować deklaracje a kiedy informacji podsumowujące w transakcjach VAT UE.

II. Import towarów i import usług.

1. Pojęcie importu towarów.
2. Podstawa opodatkowania w imporcie towarów.
3. Import towarów rozliczany wg zasad ogólnych.
4. Metoda uproszczona rozliczania importu towarów.
5. Pojęcie importu usług.
6. Obowiązek podatkowy a miejsce świadczenia usług.
7. Szczególne zasady ustalania miejsca świadczenia usług.
8. Przelicznik walutowy i podstawa opodatkowania.
9. Deklarowania świadczenia i nabywania usług od kontrahentów zagranicznych.
10. Obowiązki informacyjne w transakcjach UE.

III. Ulga na złe długi.

1. Co jest rozumiane przez pojęciem ulgi na złe długi?
2. Warunki i terminy korzystania z ulgi za złe długi.
3. Wierzyciel, dłużnik – obowiązek i dobrowolność kto i kiedy?
4. Przedawnienie w stosowaniu ulgi na złe długi.
5. Ujęcie ulgi w JPK_VAT i deklaracji.
6. Sankcje za nieprzestrzeganie przepisów dotyczących ulgi za złe długi.

IV. Ewidencja JPK_VAT oraz zasady sporządzania i przesyłania danych od 1 października 2020r. oraz po zmianach od stycznia 2021 r. oraz od lipca 2021 r.

1. JPK – jakie szczegółowe dane należy wykazywać w rejestrach sprzedaży i zakupów (oznaczenia, symbole, GTU i inne).
2. Kasy rejestrujące a JPK – kiedy paragon a kiedy faktura.
3. Faktury uproszczone ujęcie w JPK – wskazanie zmian zgodnie z nowym rozporządzeniem.
4. Jak korygować dane w JPK – z uwzględnieniem zmian dotyczących ewidencji faktur korygujących.

V. Panel dyskusyjny.

ADRESACI:

Skarbnicy, księgowi, kierownicy jednostek, oraz wszystkie osoby, które chcą usystematyzować swoją wiedzę na temat podatku VAT.

PROWADZĄCY:

Ekspert w zakresie proponowanego tematu szkolenia, doradca jednostek samorządowych z zakresu rozliczania i ewidencjonowania projektów UE, wykładowca na szkoleniach służb cywilnych. Doświadczony praktyk z zakresu finansów, podatku VAT, księgowania i rozliczania dotacji UE oraz podatku VAT. Od 2010 r. właścicielka kancelarii rachunkowo-podatkowej.



Podatek VAT w samorządzie dla zaawansowanych z uwzględnieniem zmian od 2021 r.



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



15-16 czerwca 2021 r.

Szkolenie w godzinach 10:00-14:00



Cena: 550 PLN netto/os. Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

CENA zawiera: udział w profesjonalnym szkoleniu on-line, materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej, certyfikat ukończenia szkolenia, możliwość konsultacji z trenerem.

DANE DO KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Centrum Mazowsze
ul. Żurawia 43, 00-680 Warszawa
tel. 732 983 894, fax: (42) 288 12 86
szkolenia@frdl.org.pl

DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

Nazwa i adres nabywcy
(dane do faktury)

Nazwa i adres odbiorcy

NIP Telefon

1. Imię i nazwisko uczestnika,
stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

2. Imię i nazwisko uczestnika,
stanowisko,
E-MAIL i TEL. 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 NIE

Proszę o certyfikat w formie: Papierowej
Elektronicznej e mail.....

Proszę o przesłanie faktury na adres mailowy:

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora www.frdl.mazowsze.pl oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przestać poprzez formularz zgłoszenia na www.frdl.mazowsze.pl lub mailem na adres szkolenia@frdl.org.pl do **9 czerwca 2021 r.**

UWAGA Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia. Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem jest równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować przelewem na podstawie wystawionej i przesłanej FV.

Podpis osoby upoważnionej _____

