

PODATEK VAT 2021. PLANOWANE ZMIANY. NAJCZĘSTSZE NIEJASNOŚCI I WĄTPLIWOŚCI W STOSOWANIU PRZEPISÓW

INFORMACJE O SZKOLENIU:

Problematyka przepisów o podatku VAT budzi wiele problemów i kontrowersji. Ciągłe zmiany przepisów tylko je potęgują, dlatego w celu ich właściwego stosowania proponujemy Państwu szkolenie z tematyki dotyczącej podatku VAT w kontekście zapowiadanych zmian i aktualnych wyzwań. Prowadząca w jasny i przejrzysty sposób omówi kwestie związane z trudnościami w rozliczaniu podatku VAT oraz zapowiadane zmiany. Ponadto wskaże wpływ współczynnika proporcji i preproporcji oraz korekt na możliwość rozliczania podatku w celu uniknięcia błędów.

CELE I KORZYŚCI:

- Przybliżenie problematyki podatku VAT z uwzględnieniem kwestii problemowych oraz planowanych zmian w 2021r.
- Przedstawienie zasad odliczenia podatku VAT, pakietu slim VAT, zmian w zakresie JPK_VAT, terminów odliczenia.
- Omówienie planowanych zmian w podatku VAT, które dotyczyć będą e- faktur oraz slim VAT 2.
- Analiza konkretnych przypadków problemowych dotyczących stosowania przepisów o podatku VAT, w tym obowiązku podatkowego, odliczenia podatku i proporcjonalnego odliczenia, korekty rocznej.
- Zdobywanie umiejętności praktycznego stosowania przepisów dotyczących prawidłowego odliczenia podatku VAT w jednostkach sektora finansów publicznych w celu uniknięcia błędów i nieprawidłowości.

PROGRAM:

1. PAKIET SLIM VAT:

- a. Fakturowanie – nowe zasady rozliczenia faktur korygujących in minus.
- b. Wprowadzenie przepisów dotyczących zasad rozliczania faktur korygujących in plus po stronie sprzedawcy.
- c. Wspólne kursy walut z podatkiem dochodowym – wprowadzenie opcji wyboru spójnych zasad przeliczania walut obcych na PLN dla VAT i podatku dochodowego.
- d. Wprowadzenie odliczenia VAT od usług noclegowych nabywanych w celu odsprzedaży – wątpliwości dotyczące m.in. organizacji konferencji, imprez integracyjnych i sprzedaży pakietów usług.
- e. Wydłużenie terminu na odliczanie VAT.
- f. Zmiany w zakresie opodatkowania nieodpłatnego świadczenia usług - podwyższenie kwoty limitu na prezenty o małej wartości.
- g. Rozwiązania dotyczące WIS – rozszerzenie ochrony WIS przy PKWU oraz jej ograniczenie w przypadku nadużycia prawa.
- h. Nowy okres ważności WIS.
- i. Zmiany doprecyzowujące m.in.:

- mechanizmu podzielonej płatności,
- wykazu podatników VAT,
- stawek VAT – wprowadzone zmiany istotnie ułatwią podatnikom praktyczne stosowanie prawa, w tym poprzez ograniczenie wątpliwości interpretacyjnych.

j. Zmiany doprecyzowujące dotyczące nowego JPK_VAT.

2. Planowane zmiany – październik 2021r. :

- E-faktury, czyli faktury ustrukturyzowane – planowane wprowadzenie obowiązku wystawiania faktur przez platformę administrowaną przez KAS.
- SLIM VAT 2 – duplikaty faktur, wygląd faktury korygującej, terminy wystawiania faktur i inne planowane zmiany.

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 powiązаными;
 - przeniesienie obrotu z kas fiskalnych do ewidencji i faktura do paragonu.

CZĘŚĆ 2 – 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.

ADRESACI:

skarbnicy, główni księgowi i pracownicy jst, samorządowych jednostek organizacyjnych, zakładów budżetowych, jednostek sektora finansów publicznych, audytorzy, kontrolerzy wewnętrzni.

PROWADZĄCA:

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.



Podatek VAT 2021. Planowane zmiany. Najczęstsze niejasności i wątpliwości w stosowaniu przepisów



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



5 sierpnia 2021 r.

Szkolenie w godzinach 9:30-13:30



Cena: 309 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:

FRDL Małopolski Instytut Samorządu Terytorialnego i Administracji
ul. Floriańska, 31-019, Kraków

Jolanta Przejczowska, koordynator ds. szkoleń

tel. +48 12 623 72 44, +48 575 850 930 szkolenia@mistia.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 TAK NIE
lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe)

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.mistia.org.pl oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przesłać poprzez formularz zgłoszenia na www.mistia.org.pl lub mailem na adres szkolenia@mistia.org.pl do 1 sierpnia 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 _____