

VAT MARŻA - szczególne procedury rozliczania podatku VAT

Informacje o usłudze

Czy usługa może być dofinansowana?	Tak
Sposób dofinansowania	<ul style="list-style-type: none">wsparcie dla przedsiębiorców i ich pracowników
Rodzaj usługi	Usługa szkoleniowa
Podrodzaj usługi	Usługa szkoleniowa
Dostępność usługi	Otwarta

Numer usługi		2019/02/12/8058/303517	
Cena netto	499,00 zł	Cena brutto	499,00 zł
Cena netto za godzinę	83,17 zł	Cena brutto za godzinę	83,17
Usługa z możliwością dofinansowania		Tak	
Liczba godzin usługi		6	
Termin rozpoczęcia usługi	2019-03-13	Termin zakończenia usługi	2019-03-13
Termin rozpoczęcia rekrutacji	2019-02-12	Termin zakończenia rekrutacji	2019-03-12
Maksymalna liczba uczestników		12	
Kategoria główna KU		Finanse i bankowość	
Kategorie dodatkowe KU		Finanse i bankowość	
Podstawa uzyskania wpisu w zakresie świadczenia usług współfinansowanych		Certyfikaty: Znak Jakości Małopolskich Standardów Usług Edukacyjno-Szkoleniowych (MSUES)	
Czy usługa pozwala na zdobycie kwalifikacji lub części kwalifikacji zarejestrowanych w ZRK?		Nie	

Czy usługa pozwala na uzyskanie kwalifikacji innych niż kwalifikacje zarejestrowane w ZRK?	Nie
Czy usługa prowadzi do nabycia kompetencji?	Tak

Informacje o podmiocie świadczącym usługę

Nazwa podmiotu	Centrum Szkoleniowe FRR Sp. z o.o.		
Osoba do kontaktu	Sylwia Ficek	Telefon	881 087 008
E-mail	sylwia.ficek@frr.pl		

Cel usługi

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest przekazanie uczestnikom teoretycznej i praktycznej wiedzy w zakresie procedur szczególnych rozliczania podatku VAT - VAT marża. Po ukończeniu szkolenia uczestnik osiągnie następujące efekty uczenia się, tj. będzie: - uczestnik będzie znał pełny zakres wiedzy teoretycznej; - uczestnik będzie znał pełny zakres wiedzy praktycznej poparty przykładami praktycznymi i licznymi studiami przypadków; - uczestnik będzie posiadał podstawowe umiejętności organizacyjne pozwalające na planowanie i realizację zadań związanych z samodzielnym rozliczaniem podatników stosujących w swojej działalności procedury VAT marża, w tym szczególnie skomplikowanej procedury VAT marża dla usług turystycznych; - uczestnik będzie posiadał umiejętność samokształcenia się, rozumiał znaczenie komunikacji interpersonalnej oraz potrafił prawidłowo identyfikować i rozstrzygać dylematy związane z wykonywaniem zawodu; - uczestnik otrzyma Certyfikat Fundacji Rozwoju Rachunkowości w Polsce potwierdzający ukończenie szkolenia

Szczegółowe informacje o usłudze

Ramowy program usługi

I. Wprowadzenie do procedury VAT marża

1. Regulacje krajowe w zakresie stosowania VAT marży
2. Regulacje unijne w zakresie stosowania VAT marży
3. Istota stosowania procedury VAT marża
4. Stosowanie procedury VAT marża a zasady ogólne rozliczania podatku VAT

II. VAT marża w turystyce

1. Pojęcie usługi turystyki
2. Zakres usług opodatkowanych wg procedury VAT marża
3. Usługi własne i usługi nabywane dla bezpośredniej korzyści turysty
4. Świadczenia kompleksowe w turystyce

5. Pojęcie i zasady ustalania marży
6. Podstawa opodatkowania przy świadczeniu usług turystyki
7. Przypadki marży zerowej i marży ujemnej
8. Miejsce świadczenia usługi turystycznej
9. Stawka VAT na usługi turystyki
10. Rozliczanie VAT przy świadczeniu usług turystyki na terytorium Polski, UE i poza UE
11. Moment obowiązku podatkowego
12. Zaliczki na poczet usług turystyki
13. Rozliczanie marży po otrzymaniu dodatkowych dokumentów kosztowych
14. Wpływ korekt na wysokość marży
15. Odliczanie podatku VAT przez podmioty świadczące usługi turystyki
16. Obowiązki ewidencyjne podatników stosujących procedurę VAT marża w turystyce
17. Zasady fakturowania usług objętych procedurą VAT marża
18. Refaktura kosztów usługi turystycznej
19. Ewidencjonowanie usług turystycznych na kasie fiskalnej
20. Przeliczanie kosztów i przychodów wyrażonych w walucie obcej celem ustalenia marży
21. Usługi pośrednictwa w usługach turystycznych

III. Sprzedaż towarów używanych

1. Definicja towarów używanych
2. VAT marża na towary używane – prawo czy obowiązek?
3. Zasady ustalania marży przy sprzedaży towarów używanych
4. Stawka VAT przy sprzedaży towarów używanych objętych procedurą VAT marża
5. Sprzedaż towarów używanych w systemie VAT marża w ramach WDT i eksportu
6. Obowiązki ewidencyjne podatników stosujących procedurę VAT marża przy sprzedaży towarów używanych
7. Zasady wystawiania faktur VAT marża przy sprzedaży towarów używanych
8. Sprzedaż środków trwałych w systemie marży
9. Najnowsze interpretacje podatkowe i orzecznictwo sądów

IV. Dostawy dzieł sztuki, przedmiotów kolekcjonerskich i antyków

1. Definicje podatkowe dzieł sztuki, przedmiotów kolekcjonerskich i antyków
2. Zasady ustalania marży
3. Stawka VAT przy sprzedaży dzieł sztuki, przedmiotów kolekcjonerskich i antyków na terytorium Polski, do UE i poza terytorium UE
4. Wybór procedury VAT marża a zasad ogólnych
5. Obowiązki podatników wybierających procedurę VAT marża

Efekty usługi (produkty), efekty uczenia się/kształcenia

Po ukończeniu szkolenia uczestnik osiągnie następujące efekty uczenia się, tj. będzie:

- uczestnik będzie znał pełny zakres wiedzy teoretycznej;
- uczestnik będzie znał pełny zakres wiedzy praktycznej poparty przykładami praktycznymi i licznymi studiami przypadków;
- uczestnik będzie posiadał podstawowe umiejętności organizacyjne pozwalające na planowanie i realizację zadań związanych z samodzielnym rozliczaniem podatników stosujących w swojej działalności procedury VAT marża, w tym szczególnie skomplikowanej procedury VAT marża dla usług turystycznych;
- uczestnik będzie posiadał umiejętność samokształcenia się, rozumiał znaczenie komunikacji

interpersonalnej oraz potrafił prawidłowo identyfikować i rozstrzygać dylematy związane z wykonywaniem zawodu;

- uczestnik otrzyma Certyfikat Fundacji Rozwoju Rachunkowości w Polsce potwierdzający ukończenie szkolenia

Grupa docelowa

Adresaci szkolenia:

- podatnicy (właściciele firm) stosujących w sprzedaży procedurę VAT marża
- pracownicy firm turystycznych odpowiedzialni za właściwe przygotowanie dokumentów do księgowości
- osoby zajmujące się fakturowaniem sprzedaży
- specjaliści podatkowi, w tym specjaliści VAT
- pracownicy i właściciele biur rachunkowych
- pozostałe osoby zainteresowane chcące poszerzyć swoją wiedzę i kwalifikacje

Szkolenie jest również polecane dla pracowników i kadry zarządzającej MŚP.

Opis warunków uczestnictwa

Krok po kroku - co należy zrobić, aby skorzystać z dofinansowania:

1. Przedsiębiorca poszukuje i wybiera odpowiednie szkolenie na [stronie Bazy Usług Rozwojowych](#)
2. Uwaga, **bardzo prosimy o rezerwację** miejsca u opiekuna szkolenia, po wybraniu usługi
3. Przedsiębiorca zgłasza się do wybranego operatora i składa wniosek o dofinansowanie konkretnego szkolenia, które znajduje się na stronie BUR,
4. Po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku należy podpisać umowę wsparcia z operatorem,
5. Operator wylicza wysokość wkładu własnego wymaganą dla wybranej usługi,
6. Przedsiębiorca wpłaca wkład własny operatorowi – tworzony jest zapis na koncie przedpłaconym,
7. Usługa rozwojowa jest realizowana,
8. Przedsiębiorca/pracownicy oraz wykonawca wypełniają ankietę,
9. Firma świadcząca szkolenie wystawia fakturę,
10. Przedsiębiorca przekazuje operatorowi fakturę za usługę,
11. Operator weryfikuje czy dane z faktury są zgodne z zapisami z BUR,
12. Operator płaci netto/brutto kwoty faktury

Ważne! Wniosek należy składać w instytucji właściwej dla miejsca zarejestrowania firmy, które pracownicy są zainteresowani udziałem w szkoleniu.

Materiały dydaktyczne

- autorskie materiały szkoleniowe
 - zestaw ćwiczeń i zadań do samodzielnego rozwiązania
 - materiały piśmiennicze, notatnik
-

Informacje dodatkowe

Potwierdzenie uczestnictwa w szkoleniu:

Certyfikat ukończenia szkolenia Fundacji Rozwoju Rachunkowości.

Uwaga!

W polu **Liczba godzin usługi** wymiar godzin szkolenia jest przedstawiony w godzinach dydaktycznych. W czas szkolenia są wliczone przerwy kawowe oraz lunch.

Szkolenie **VAT MARŻA - szczególne procedury rozliczania podatku VAT** trwa 6 godzin dydaktycznych:

13.03.2019 r. (09:00-14:15)

W sytuacjach nagłych/nieprzewidzianych prosimy uczestników szkolenia o kontakt pod numerem telefonu stacjonarnego 32 353 09 26 (czynne pon-ndz 8:00-16:00).

Harmonogram

LP	Przedmiot / Temat zajęć	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1	VAT MARŻA - szczególne procedury rozliczania podatku VAT	2019-03-13	09:00	14:15	5:15

Osoby prowadzące usługę

Imię i nazwisko	Adam Podleśny
Obszar specjalizacji	Podatki
Doświadczenie zawodowe	Posiada 10 letnie doświadczenie zawodowe w korporacjach usługowo-księgowych, gdzie między innymi kierował pracą dużych zespołów, odpowiadał za rozliczenia z klientami biznesowymi oraz za rozliczenia międzywydziałowe.
Doświadczenie w świadczeniu tego typu usług	W latach 2013-2015 współpracował z jedną z katowickich kancelarii podatkowych w ramach realizacji finansowanego ze środków unijnych projektu w zakresie prowadzenia szkoleń z prawa podatkowego CIT, PIT i VAT. Posiada ponad 1000 godzin doświadczenia trenerskiego.
Wykształcenie	Absolwent Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu na specjalności Analiza Ekonomiczna oraz studiów podyplomowych Nowoczesne Zarządzanie Kadrami.

Lokalizacja usługi

Adres:

**Stanisława Moniuszki 4/8
40-005 Katowice, woj. śląskie**

Szczegóły miejsca realizacji usługi:

**Centrum Katowic - Kamienica - trzecie
piętro - brak windy**

Warunki logistyczne: