



B&K - Doradztwo i
Szkolenia dla
biznesu sp. z o.o.



PODATEK VAT 2024

Numer usługi 2024/06/06/13089/2172488

📍 Legnica / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 6 h

📅 24.09.2024 do 24.09.2024

615,00 PLN brutto

500,00 PLN netto

102,50 PLN brutto/h

83,33 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Szkolenie adresowane jest do służb finansowo-księgowych zajmujących się w praktyce księgowością oraz przygotowujących sprawozdania finansowe i ustalających poziom zobowiązań podatkowych, pracodawców i pracowników.
Minimalna liczba uczestników	5
Maksymalna liczba uczestników	20
Data zakończenia rekrutacji	16-09-2024
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	6
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie ma na celu kompleksowe przedstawienie zagadnień związanych z podatkiem VAT w kontekście zmian obowiązujących w 2024 roku. W trakcie szkolenia będą analizowane przede wszystkim praktyczne aspekty zmierzające do prawidłowego przygotowania się także do prowadzenia dokumentacji VAT w 2025 roku.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
-poznanie zasad funkcjonowania KSeF – faktura ustrukturyzowana - zapoznanie z obowiązującymi przepisami prawa podatkowego - zapoznanie z zasadami funkcjonowania VAT należyta staranność w praktyce fakturowania - uzyskanie informacji o planowanej nowelizacji ustawy o podatku od towarów i usług VAT	Bieżące sprawdzanie postępów następuje poprzez rozwiązywanie przykładów, ćwiczeń wykonywanych przez uczestników szkolenia, odpowiadanie na pytania zadawane przez trenera w trakcie zajęć.	Wywiad swobodny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

tak, potwierdza

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

tak, potwierdza

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

tak, potwierdza

Program

1. KSeF – faktura ustrukturyzowana

- a. KSeF obowiązkowy czy dobrowolny?
- b. KSeF – ewidencja faktur?
- c. Jakie uprawnienia i komu przekazać,
- d. Wysyłka wsadowa i interaktywna,
- e. Faktury pro forma
- f. Postępowanie w przypadku awarii KSeF,
- g. Kursy walut a KSeF,
- h. akceptacja odbiorcy faktury ustrukturyzowanej,
- i. wystawienie, otrzymanie i przesłanie faktury ustrukturyzowanej,
- j. jak doręczyć fakturę ustrukturyzowaną osobie prywatnej lub kontrahentowi zagranicznemu?
- k. korygowanie (anulowanie) faktur ustrukturyzowanych,
- l. archiwizacja faktur ustrukturyzowanych,
- m. zalety KSeF,

- n. możliwości wystawienia faktury poza KSeF i ograniczenia w tym zakresie,
- o. podatnicy zwolnieni podmiotowo a KSeF,
- p. paragony do 450 zł z NIP nabywcy – przestają być fakturami (2024),
- q. faktury emitowane przez kasy fiskalne – zostają tylko do końca 2024 r.,

2. SLIM VAT 3

- a. zmiana limitu sprzedaży dla małego podatnika,
- b. kurs waluty w przypadku korekt dotyczących faktur wystawionych w walucie obcej,
- c. likwidacja obowiązku posiadania faktury zakupowej przy WNT,
- d. nowe zasady ustalania współczynnika tymczasowego w przypadku działalności mieszanej,
- e. możliwość rezygnacji z korekty rocznej, przy spełnieniu określonych warunków,
- f. zmiana warunków 15-dniowego zwrotu VAT dla tzw. podatników bezgotówkowych,
- g. zmiany zasad dla wiążących informacji,
- h. obniżanie sankcji VAT oraz wprowadzenie uznaniowości (naczelnik urzędu skarbowego będzie decydował o wysokości sankcji podatkowej),

3. JPK w 2024 roku – wybrane zagadnienia

- a. ewidencjonowanie paragonów z NIP do kwoty 450 zł oraz biletów za przejazdy,
- b. korekta ewidencji lub deklaracji a „czynny żal”,
- c. korekta JPK na wezwanie urzędu,

4. Prawo do odliczenia VAT:

- a. zasady i terminy rozliczania podatku naliczonego,
- b. przypadki w jakich nie przysługuje prawo do odliczenia podatku naliczonego,
- c. możliwość (przy spełnieniu określonych warunków) odliczenia podatku naliczonego od zakupionych usług noclegowych,
- d. gastronomia, catering a odliczenie VAT – zasada stałości (wyrok TSUE), usługi turystyki
- e. zasada neutralności (wyrok TSUE),
- f. należyta staranność, dobra wiara a rozliczenie podatku naliczonego.

5. VAT – Należyta staranność w praktyce fakturowania:

- a. zasady prawidłowego dokumentowania sprzedaż towarów i usług
- b. terminy wystawiania faktur VAT – praktyczne przykłady
- c. rodzaje faktur
- d. najczęściej popełniane błędy podczas wystawiania faktur – przykłady
- e. konsekwencje wystawienia faktury VAT za wcześnie
- f. faktury wystawione po terminie, wadliwe, nierzetelne – konsekwencje karne i karno-skarbowe
- g. zaliczki w fakturowaniu po nowelizacji przepisów w 2023 r.
- h. co to jest zaliczka i czy każda wpłata jest zaliczką?
- i. w jakich sytuacjach umieszczamy na fakturze określenia: MPP, „metoda kasowa” lub „samofakturowanie”?
- j. korygowanie faktury do „zera” lub anulowanie faktury,
- k. postępowanie w przypadku otrzymania zaliczki i wykonania świadczenia w tym samym miesiącu,
- l. jak postąpić, gdy po wpłacie zaliczki nabywca rezygnuje ze świadczenia a jego kontrahent nie dokona zwrotu zaliczki,
- m. Podstawa opodatkowania przy refakturowaniu kosztów
- n. dokumentacja, terminy, stawki VAT przy refakturowaniu
- o. nota księgową a nota korygująca – zasady wystawiania

6. Ulga na złe długi, sprzedaż nieruchomości:

- a. termin w jakim sprzedający uprawdopodobnia nieściągalność wierzytelności,
- b. warunki korzystania z ulgi na złe długi,
- c. obowiązki nabywcy,
- d. ulga na złe długi a termin płatności,
- e. wyroki TSUE w sprawie warunków umożliwiających zastosowanie ulgi,
- f. sprzedaż nieruchomości – opcja opodatkowania
- g. zmiany obowiązujące od 01.10.2021r.
- h. wyrok TSUE w zakresie pierwszego zasiedlenia,

7. Niedobory i nadwyżki ujawnione podczas inwentaryzacji a ich wpływ na podatek VAT

- a. spis z natury dla celów VAT
- b. wycena towarów na potrzeby spisu z natury
- c. niedobory zawinione i niezawinione a VAT

8. Biała lista, split payment, odpowiedzialność solidarna a limit 15000:

- a. limit 15000 dla celów odpowiedzialności solidarniej, split payment oraz „białej listy”, wartość faktury a wartość transakcji,
- b. potrącenie, kompensata a split payment,

- c. sposób zapłaty split payment i „biała lista”,
- d. rozliczenia podatnika z agencją celną,
- e. możliwości w zakresie weryfikowania wiarygodności kontrahenta,

9. Transakcje wewnątrzspółnotowe (wybrane zagadnienia)

- a. warunki jakie należy spełnić aby można było uznać, iż doszło do przemieszczenia towarów,
- b. wykaz dokumentów potwierdzających przemieszczenie towarów do innego państwa członkowskiego,
- c. rola informacji podsumowującej,

10. Eksport i import towarów oraz zaliczka w eksporcie, import usług, zakup towarów gdzie podatnikiem jest nabywca:

- a. rozliczanie zaliczki w eksporcie towarów (warunek wywozu towarów w terminie 6 miesięcy, sytuacje w jakich termin ten nie obowiązuje),
- b. eksport pośredni i bezpośredni,
- c. terminy rozliczenia eksportu w przypadku braku dokumentów potwierdzających wywóz towarów poza UE,
- d. warunki spełnienie których umożliwia rozliczenie importu towarów w trybie uproszczonym,
- e. schematy dla importu usług i ZT-K,

11. Różnice inwentaryzacyjne:

- a. wpływ różnic inwentaryzacyjnych na vat naliczony,
- b. czy zawinione niedobory różnic inwentaryzacyjnych są neutralne dla vat?
- c. czy nadwyżki różnic inwentaryzacyjnych wpływają na korektę vat?

12. Nieodpłatne świadczenia:

- a. darowizna towarów (próbki, towary niskiej wartości, alkohol),
- b. nieodpłatne świadczenie usług,
- c. dokumentacja,

11. Dyskusja – odpowiedzi na pytania słuchaczy.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 0

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
Brak wyników.					

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	615,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	500,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	102,50 PLN
Koszt osobogodziny netto	83,33 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Dariusz Polakowski

Absolwent Akademii Ekonomicznej we Wrocławiu, podyplomowych studiów na Uniwersytecie Ekonomicznym we Wrocławiu oraz Uniwersytecie Warszawskim. Wieloletni pracownik organów podatkowych. W okresie pracy w Izbie Skarbowej we Wrocławiu trener Ministra Finansów z zakresu podatku VAT, integracji europejskiej, komunikacji oraz zarządzania zasobami ludzkimi w administracji. Przeprowadził ponad 2 tysiące szkoleń i wykładów z zakresu podatku od towarów i usług, których uczestnikami byli pracownicy organów podatkowych, doradcy podatkowi, pracownicy pionów ekonomiczno – księgowych podmiotów prowadzących działalność gospodarczą oraz jednostek samorządu terytorialnego. Autor lub współautor publikacji związanych z problematyką podatku VAT.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

W czasie zajęć wykorzystywane są autorskie materiały dydaktyczne przygotowane przez wykładowcę. Materiał merytoryczny oparty będzie o przykłady i ćwiczenia, dzięki którym uczestnicy szkolenia będą mogli w praktyczny sposób poznać zastosowanie obecnie obowiązujących przepisów a także podzielić się między sobą doświadczeniem w zakresie omawianej problematyki.

Informacje dodatkowe

Usługa kształcenia, jeśli jest finansowana ze środków publicznych w co najmniej 70% korzysta ze zwolnienia od podatku od towarów i usług zgodnie z Ustawą o VAT, proszę o informację do organizatora o wysokości dofinansowania.

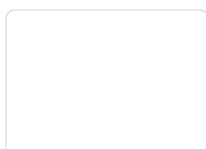
Adres

ul. Skarbowa 2
59-200 Legnica
woj. dolnośląskie

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi
- Udogodnienia dla osób ze szczególnymi potrzebami
- bezpłatny parking

Kontakt



Grażyna Boryń

E-mail biuro@bkszkolenia.pl



Telefon (+48) 577 127 550