



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



Podatek VAT i CIT 2024 - bieżące problemy oraz aktualne orzecznictwo - WARSZTATY PRAKTYCZNE prowadzone przez 2 ekspertów jednocześnie

Numer usługi 2024/06/06/13089/2172861

📍 Tarnów / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 8 h

📅 12.09.2024 do 12.09.2024

885,60 PLN brutto

720,00 PLN netto

110,70 PLN brutto/h

90,00 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 jest skierowane do osób, które na co dzień zmagają się z prawem podatkowym : właścicieli firm, pracowników księgowości, biur rachunkowych, doradców podatkowych, służb finansowo-księgowych zajmujących się w praktyce podatkami oraz przygotowujących i ustalających poziom zobowiązań podatkowych
Minimalna liczba uczestników	10
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	05-09-2024
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	8
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 CIT i VAT w kontekście zmian obowiązujących w 2024 roku. W ramach realizacji szkolenia będą omawiane i prezentowane bieżące informacje i

przepisy niezbędne do zapewnienia w firmach bezpieczeństwa podatkowego oraz zminimalizowania ryzyka popełniania błędów, zwłaszcza wskutek wprowadzanych zmian w przepisach w 2022r. i 2023r., czy też braku znajomości niektórych regulacji prawnych.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
<ul style="list-style-type: none">-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,- ustalenie jakie koszty można zaliczyć do KUP,- ustalanie jakie koszty pracowników można zaliczyć w koszty,- ustalanie kursów walut obcych w transakcjach sprzedaży	<p>Bieżące sprawdzanie postępów następuje poprzez rozwiązywanie przykładów, ćwiczeń wykonywanych przez uczestników szkolenia, odpowiadanie na pytania zadawane przez trenera w trakcie zajęć.</p>	<p>Wywiad swobodny</p>

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

WYJĄTKOWA FORMUŁA SZKOLENIA:

SZKOLENIE WSPÓLPROWADZONE przez eksperta z zakresu podatku VAT i podatku CIT

TEMATY BĘDĄ OMAWIANE JEDNOCZEŚNIE W ASPEKCIE PODATKU DOCHODOWEGO ORAZ PODATKU VAT PRZEZ OBU EKSPERTÓW.

PODATEK VAT + PODATEK CIT

– SZKOLENIE WSPÓLPROWADZONE przez 2 wykładowców

1. ODLICZANIE PODATKU VAT POPRZEZ KOREKTĘ PLIKÓW JPK ZŁOŻONYCH W MINIONYCH LATACH - a reakcja w rozliczeniu podatku dochodowego

- 1) Przykłady w zakresie korekty podatku VAT „in minus”
- 2) Przykłady w zakresie korekty podatku VAT „in plus”
- 3) Czy korekta odliczenia VAT zawsze wywołuje obowiązek korygowania kosztów?
- 4) Czy jest możliwe aby przy zaniechaniu korekty błędu w odliczaniu VAT nie ponosić konsekwencji zaniechania korekty kosztów?
- 5) Przepisy obowiązujące na gruncie ustawy o podatku dochodowym, które często są stosowane w przedmiotowym zagadnieniu choć nie powinny.

2. POJĘCIE DATY WYSTAWIENIA FAKTURY USTRUKTURYZOWANEJ (WYSTAWIONEJ PRZY UŻYCIU SYSTEMU KSeF) W ROZUMIENIU VAT I W ROZUMIENIU PODATKÓW DOCHODOWYCH – CZY TO TA SAMA DATA CZY INNA?

- jeśli przychód powstaje w dacie wystawienia faktury to decyduje data w zpolu P_1 struktury FA (2) czy też data wysłania do KSeF

3. POJĘCIE ŚWIADCZEŃ CZĘŚCIOWO ODPLATNYCH:

- 1) Czy to pojęcie występujące na gruncie ustawy o VAT?
- 2) Czy to pojęcie występujące na gruncie ustaw o podatku dochodowym?
- 3) Pracownik płaci część ceny za towar lub usługę – jak tę transakcję rozliczyć na gruncie zarówno VAT jak i podatku dochodowego?
- 4) Czym dokumentować?

4. KURSY WALUT OBCYCH:

- 1) Przy transakcjach sprzedaży gdzie należność wyrażana jest w walucie obcej
- 2) Transakcje krajowe i zagraniczne
- 3) Obszar szczególnego ryzyka nieprawidłowości: zaliczka i dostawa rozliczane w walucie obcej
- 4) Korygowanie obrotu wyrażonego w walucie obcej po zmianach dokonanych w roku 2023 – zestawienie na przykładach korekt do pojedynczych transakcji jaki i korekt zbiorczych – porównanie zasad dot. kursów na gruncie obu ustaw

5. WYDATKI NA RZECZ PRACOWNIKA, KTÓRE MOŻNA ZALICZYĆ DO KOSZTÓW PODATKOWYCH I OD KTÓRYCH JEDNOCZEŚNIE MOŻNA ODLICZYĆ PODATEK VAT:

- czy takie istnieją?
- analiza na przykładach

6. KOSZTY ZWIĄZANE Z KONTRAHENTAMI –OBECNYMI I PRZYSZŁYMI:

- jakie wydatki z nimi związane można zaliczyć w KUP i jednocześnie odliczając podatek VAT nie wykazywać VAT należnego
- analiza na przykładach w oparciu o najnowsze interpretacje i orzeczenia

7. ZAGADNIENIA RÓŻNE:

- 1) Wydatek pokryty dotacją:
 - możliwość odliczenia VAT
 - reakcja w podatku dochodowym
- 2) Refakturowanie mediów na najemcę/ dzierżawcę:
 - obowiązek podatkowy w VAT
 - jaka data sprzedaży na refakturze
 - moment powstania przychodów i kosztów u refakturującego
 - moment odliczania VAT u nabywcy
 - moment zaliczenia w koszty u nabywcy
- 3) Podatek od wartości dodanej naliczony w kraju zakupu:
 - czy można go odzyskać?
 - kiedy może być KUP?
 - warianty stanów faktycznych kluczowe w celu ustalenia właściwego i terminowego sposobu postępowania
- 4) Zwiększenie podstawy opodatkowania (korekta „in plus”) u sprzedawcy:
 - kiedy korektę należy uwzględnić w rozliczeniu podatku VAT
 - kiedy korektę należy uwzględnić w rozliczeniu podatku dochodowego
 - wskazanie różnic

5) Dodatkowa opłata naliczana przez leasingodawcę za udzielenie informacji policji o danych użytkownika pojazdu a :

- możliwość jej zaliczenia w koszty

- możliwość odliczenia VAT

8. ODPOWIEDZI NA PYTANIA

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 1

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 1 Podatek VAT i CIT 2024 - bieżące problemy oraz aktualne orzecznictwo	Renata Marek	12-09-2024	09:00	16:00	07:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	885,60 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	720,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	110,70 PLN
Koszt osobogodziny netto	90,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 2



1 z 2

Renata Marek

ekspert w obszarze podatku VAT, trener Ministerstwa Finansów z zakresu podatku VAT z Krakowa. Doświadczenie w zakresie rozliczania VAT zdobyła będąc pracownikiem aparatu skarbowego od 1995 roku, w tym na stanowiskach kierowniczych i koordynujących. Przeprowadza od ponad 20 lat szkolenia, seminaria i warsztaty dla pracowników skarbowych, pracowników biur podatkowych, głównych księgowych, radców prawnych, biegłych rewidentów i lustratorów. Osoba o wysokim stopniu komunikatywności.

2 z 2





wykładowca z zasobów firmowych

Ekspert w obszarze podatku CIT, trener Ministerstwa Finansów z zakresu podatku CIT z Krakowa z wieloletnim doświadczeniem w pracy w organach skarbowych w tym na stanowiskach kierowniczych i koordynujących, znany dłużej wykładowca ceniony przez uczestników szkoleń m.in szkoleń związanych z zamknięciem roku tzw. BILANS . Osoba o wysokim stopniu komunikatywności.

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. Tadeusza Kościuszki 10
33-100 Tarnów
woj. małopolskie
hotel Tarnovia

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

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

Kontakt



Grażyna Boryń

E-mail biuro@bkszkolenia.pl

Telefon (+48) 577 127 550