



FAKTURY 2024

Numer usługi 2024/07/31/170618/2244668

350,00 PLN brutto

350,00 PLN netto

58,33 PLN brutto/h

58,33 PLN netto/h

Placówka

Kształcenia

Biznesowego

Oddziału

Okręgowego w

Legnicy SKwP

Brak ocen dla tego dostawcy

📍 zdalna

📄 Usługa szkoleniowa

🕒 6 h

📅 26.08.2024 do 26.08.2024

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Rachunkowość/księgowość
Sposób dofinansowania	wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Pracownicy działów księgowości, przedsiębiorcy, prowadzący działalność gospodarczą
Minimalna liczba uczestników	10
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	26-08-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna
Liczba godzin usługi	6
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Certyfikat systemu zarządzania jakością wg. ISO 9001:2015 (PN-EN ISO 9001:2015) - w zakresie usług szkoleniowych

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest zapoznanie uczestników m.in. z zależnością między datą powstawania obowiązku podatkowego a datą wystawienia faktury, rozliczanie transakcji międzynarodowych. Uczestnicy naberą praktyczne umiejętności w zakresie skutecznego rozwiązywania problemów związanych z fakturowaniem.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Zapoznanie uczestników m.in. z zależnością między datą powstawania obowiązku podatkowego a datą wystawienia faktury, rozliczanie transakcji międzynarodowych. Uczestnicy nabędą praktyczne umiejętności w zakresie skutecznego rozwiązywania problemów związanych z fakturowaniem.	Ankieta	Prezentacja

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

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

Celem szkolenia jest zapoznanie uczestników m.in. z zależnością między datą powstawania obowiązku podatkowego a datą wystawienia faktury, rozliczanie transakcji międzynarodowych. Uczestnicy nabędą praktyczne umiejętności w zakresie skutecznego rozwiązywania problemów związanych z fakturowaniem.

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

Tak

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

Tak

Program

1. Odpowiedzialność karna i karnoskarbowa z tytułu wystawienia lub posłużenia się wadliwą lub nierzetelną fakturą

- Kodeks karny – jakie nieprawidłowości związane z wystawionymi fakturami są penalizowane, kto ponosi konsekwencje karne i finansowe, w jakich przypadkach można uniknąć odpowiedzialności lub obniżyć wysokość kary,
- Kodeks Karny Skarbowy – różnica między fakturą nierzetelną a fakturą wadliwą, zakres odpowiedzialności dla osób wystawiających i posługujących się takimi fakturami,

2. Zasady i terminy wystawiania faktur

- na kim spoczywa obowiązek wystawienia faktury i w jakich sytuacjach,
- faktura wystawiana przez nabywcę (samofakturowanie),
- w jakich sytuacjach czynność dokumentowana jest fakturą, a w jakich notą księgową,
- „pusta faktura” i jej skutki, sytuacje w jakich dopuszcza się „anulowanie” faktury,
- faktury „VAT-RR”, faktury metoda kasowa, system marż
- „refakturowanie”, (data sprzedaży, data powstania obowiązku podatkowego i data wystawienia refaktury, refakturowanie świadczeń

- złożonych np. media przy wynajmie, leasingu, stawki podatkowe),
- g) faktury dokumentujące otrzymanie zaliczki, zadatku, przedpłaty,
- h) dokumentowanie importu usług, zakupu towarów gdzie podatnikiem jest nabywca oraz WNT
- i) elementy jakie winna zawierać faktura
- j) terminy wystawiania faktur, (zasady ogólne, sprzedaż wydawnictw, usługi drukowania wydawnictw, usługi budowlane, usługi najmu, dzierżawy, leasingu, dostawa „mediów”,
- k) sposoby i terminy korygowania wystawionych faktur,
- l) faktura korygująca a nota korygująca, zbiorcza faktura korygująca, faktury zwiększające i obniżające podstawę opodatkowania,
- ł) duplikat faktury, faktury do paragonów, dokumenty uznawane za faktury,
- m) faktury wystawiane w walucie obcej – zasady stosowania kursów walut,
- n) różnica między „anulowaniem „ dokumentu a jego korektą do „zera”

3. Faktura ustrukturyzowana

- a) definicja faktury ustrukturyzowanej,
- b) moment wystawienia i otrzymania faktury,
- c) wystawianie faktur w KSeF w ramach stosowanych dotychczas sposobów fakturowania,
- d) upoważnienia dla osób upoważnionych do wystawiania i otrzymywania faktur, oraz obowiązek przekazania informacji o tych osobach organom podatkowym,
- e) kontrola i archiwizacja dokumentów w systemie KSeF.
- f) faktury korygujące, duplikaty,

4. Data wystawienia faktury a data powstania obowiązku podatkowego

- a) określenie daty powstania obowiązku podatkowego,
- b) co oznacza pojęcie data wykonania usługi lub wydania towaru,
- c) data wystawienia faktury a data powstania obowiązku podatkowego,
- d) w jakich sytuacjach wystawienie faktury oznacza obowiązek zapłaty podatku VAT,

5. Faktura jako źródło podatku naliczonego

- a) terminy w jakich przysługuje prawo do odliczenia podatku naliczonego,
- b) błędy na fakturach a prawo do odliczenia podatku VAT,
- c) w jakich sytuacjach nabywca jest zobowiązany do skorygowania kwoty odliczonego podatku naliczonego,
- d) przypadki, w jakich nie przysługuje prawo do odliczenia VAT,

6. Ulga na złe długi (stan po zmianach od 01.10.2021r.)

- 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,

7. Dyskusja – pytania słuchaczy.

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	350,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	350,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	58,33 PLN
Koszt osobogodziny netto	58,33 PLN

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Materiały autorskie wykładowcy w wersji elektronicznej.

Warunki techniczne

Szkolenie jest zorganizowane w systemie **ONLINE**

Uczestnictwo w nim jest możliwe za pomocą platformy **ClickMeeting**.

Kontakt



Wojciech Wojtysiak

E-mail biuro@legnica.skwp.pl

Telefon (+48) 501 019 187