



Wektor Wiedzy Sp. z o.o.



## Kurs podatku VAT w Instytucjach Kultury 2024

Numer usługi 2024/08/08/43371/2256629

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 24 h

📅 28.10.2024 do 02.12.2024

2 201,70 PLN brutto

1 790,00 PLN netto

91,74 PLN brutto/h

74,58 PLN netto/h

## Informacje podstawowe

<b>Kategoria</b>	Finanse i bankowość / Podatki
<b>Sposób dofinansowania</b>	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
<b>Grupa docelowa usługi</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• dyrektorzy Instytucji Kultury,</li><li>• główni księgowi w Instytucjach Kultury,</li><li>• pracownicy działów finansowo-księgowych Instytucji Kultury,</li><li>• pracownicy Centrów Usług Wspólnych (CUW),</li><li>• pracownicy organów nadzorczych i kontrolnych.</li></ul>
<b>Minimalna liczba uczestników</b>	15
<b>Maksymalna liczba uczestników</b>	30
<b>Data zakończenia rekrutacji</b>	27-10-2024
<b>Forma prowadzenia usługi</b>	zdalna w czasie rzeczywistym
<b>Liczba godzin usługi</b>	24
<b>Podstawa uzyskania wpisu do BUR</b>	Certyfikat systemu zarządzania jakością wg. ISO 9001:2015 (PN-EN ISO 9001:2015) - w zakresie usług szkoleniowych

## Cel

### Cel edukacyjny

Kurs przygotowuje do samodzielnego rozliczania podatku VAT w Instytucjach Kultury. Zdobywając nową wiedzę oraz uporządkowując dotychczasową, uczestnik będzie gotowy do prawidłowego wykonywania swoich obowiązków

związanych z rozliczeniami podatkowymi. Będzie umiał stosować przepisy w praktyce, a dzięki ugruntowaniu wiedzy teoretycznej, w sposób pewny i zdecydowany będzie podejmował zadania praktycznego ich stosowania.

## **Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji**

<b>Efekty uczenia się</b>	<b>Kryteria weryfikacji</b>	<b>Metoda walidacji</b>
Definiuje przepisy i rozlicza podatek VAT	<ul style="list-style-type: none"><li>- samodzielnie rozlicza podatek VAT zgodnie z aktualnymi przepisami.</li><li>- pracuje, biorąc pod uwagę skutki zmian w przepisach oraz w najnowszych wyjaśnieniach i interpretacjach Ministerstwa Finansów i innych organów podatkowych</li></ul>	Test teoretyczny
Pracuje zgodnie z zasadami aktualnego stanowiska organów podatkowych	<ul style="list-style-type: none"><li>- prawidłowo rozlicza ewidencjonuje i prezentuje dane podatkowe i przygotowuje związaną z tym dokumentację</li><li>- wystawia faktury zgodnie z aktualnym stanem prawnym</li></ul>	Test teoretyczny
Ocenia jak prawidłowo zachowywać się w różnych sytuacjach w pracy zawodowej	<ul style="list-style-type: none"><li>- pracuje ze świadomością poziomu swojej wiedzy i umiejętności,</li><li>- definiuje swoje potrzeby w zakresie samokształcenia</li><li>- prawidłowo identyfikuje i rozstrzyga dylematy związane z wykonywaniem zawodu</li></ul>	Test teoretyczny

## **Kwalifikacje**

### **Kompetencje**

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

### **Warunki uznania kompetencji**

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

Tak, zawiera informacje dotyczące pozyskanej wiedzy, umiejętności i kompetencji społecznych.

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

Tak, zawiera potwierdzenie.

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

Tak, zawiera potwierdzenie.

# Program

Instytucje Kultury jako podatnik podatku VAT - czynności objęte zakresem ustawy, ustalenie momentu obowiązku podatkowego, dokumentacja podatkowa w 2024 r.

1. Kiedy Instytucja Kultury spełnia warunki przedmiotowe i podmiotowe do uznania za podatnika podatku VAT? Dlaczego tak ważne jest szczegółowe rozpoznanie specyfiki działania Instytucji Kultury?
2. Moment obowiązku podatkowego w świetle ustawy VAT oraz stanowiska organów podatkowych i sądownictwa. Przykłady ustalania obowiązku podatkowego.
3. Dokumentacja podatkowa w Instytucjach Kultury po wprowadzeniu obowiązkowych faktur ustrukturyzowanych od 1 lipca 2024 r.
4. Nowe zasady korygowania danych na fakturach sprzedażowych po zmianach przepisów podatkowych w 2024 r.

Podstawa opodatkowania, w tym dotacje stanowiące podstawę opodatkowania oraz stawki podatkowe. Kompleksowość dostawy towarów/świadczenia usług i ich wpływ na stawkę podatkową.

1. Co definiuje podstawę opodatkowania i jakie są tego skutki podatkowe w praktyce rozliczania podatku VAT w Instytucjach Kultury?
2. Kiedy dotacja jest wliczana do podstawy opodatkowania?
3. O czym należy pamiętać przy ustalaniu wysokości stawki podatkowej dla określonej czynności?

Zasady i zakres odliczania podatku naliczonego w Instytucjach Kultury z uwzględnieniem aktualnego stanowiska organów podatkowych – odliczanie pełne i odliczanie częściowe, korekty roczne i wieloletnie.

1. Kiedy podatek naliczony w fakturach zakupowych podlega odliczeniu?
2. W jakich granicach ustawowe ograniczenia w odliczaniu podatku naliczonego mają zastosowanie w Instytucjach Kultury?

Nowy JPK\_VAT po zmianach przepisów podatkowych. Usługi międzynarodowe, stosowanie mechanizmu podzielonej płatności oraz biała lista podatników.

1. Co wyróżnia nową ewidencję zakupu i sprzedaży dla celów rozliczania podatku VAT?
2. Jakie znaczenie i jakie skutki dla Instytucji Kultury ma mechanizm podzielonej płatności (MPP)?
3. Import usług kulturalnych.
4. Obowiązki i prawa Instytucji Kultury związane z białą listą podatników oraz konsekwencje braku ich wykonania.

Wymagania wstępne dla uczestników kształcenia: Minimum podstawowa wiedza z zakresu przepisów prawa podatkowego

Usługa jest realizowana w godzinach zegarowych.

Kurs przeprowadzany będzie w formie online, bez podziału na grupy. Uczestnicy mają możliwość korzystania zarówno z kamery jak i mikrofonu. Taką chęć mogą zgłaszać na bieżąco poprzez kliknięcie ikonki „dłoń”. Pytania można również zadawać za pomocą czatu.

# 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
-------------	------

<b>Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto</b>	2 201,70 PLN
<b>Koszt przypadający na 1 uczestnika netto</b>	1 790,00 PLN
<b>Koszt osobogodziny brutto</b>	91,74 PLN
<b>Koszt osobogodziny netto</b>	74,58 PLN

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

### **Maria Kowalik**

Od 2011 roku prowadzi szkolenia w tematyce podatku od towarów i usług głównie dla jednostek sektora finansów publicznych w tym jednostek samorządu terytorialnego przed centralizacją i po centralizacji. Doskonale zna specyfikę samorządów, jeszcze przed rozpoczęciem działalności szkoleniowej przez 6 lat była pozaetatowym Członkiem Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Posiada szeroką wiedzę oraz praktyczne umiejętności zdobyte w wyniku długoletniej praktyki zawodowej w Urzędzie Skarbowym i Izbie Skarbowej na wielu stanowiskach kierowniczych w tym również na stanowisku Naczelnika Urzędu Skarbowego i Kierownika Oddziału VAT w Izbie Skarbowej. Jest uprawniona do zasiadania w Radach Nadzorczych Spółek Skarbu Państwa. Praktyk podatkowy z zakresu procedury postępowania podatkowego, podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób fizycznych, podatku dochodowego od osób prawnych, w egzekucji administracyjnej, prawa karno-skarbowego, finansów publicznych, dyscypliny finansów publicznych. Zajmowała się kontrolą i orzecznictwem w I i II instancji – prowadziła kontrole, postępowania podatkowe, wydawała decyzje administracyjne i uczestniczyła w postępowaniach sądowych.

## Informacje dodatkowe

### **Informacje o materiałach dla uczestników usługi**

Uczestnik usługi otrzyma komplet materiałów szkoleniowych w formie PDF, przygotowany przez prowadzących:

- skrypt
- dostęp do nagrania szkolenia na okres 21 dni.

### **Informacje dodatkowe**

Cena bez VAT dla opłacających szkolenie, w co najmniej 70% ze środków publicznych.

Zapraszamy do odwiedzenia naszej strony internetowej: <https://wektorwiedzy.pl/>

# Warunki techniczne

**Szkolenie będzie prowadzone za pośrednictwem Platformy ClickMeeting.**

Szkolenia na ClickMeeting nie wymagają instalowania żadnego programu, są transmitowane przez przeglądarkę. Bardzo ważne jest, żeby była ona zaktualizowana do najnowszej wersji (jeśli nie będzie aktualna, podczas testu nie pojawi się zielony “✓”). W razie potrzeby istnieje też możliwość pobrania aplikacji mobilnej i uczestniczenia w szkoleniu poprzez smartfon lub tablet.

Wymagania techniczne: procesor 2-rdzeniowy 2 GHz; 2 GB pamięci RAM; system operacyjny Windows 8 lub nowszy, MAC OS wersja 10.13; przeglądarka internetowa Google Chrome, Mozilla Firefox lub Safari; stałe łącze internetowe o prędkości 1,5 Mbps.

Najbezpieczniejszą opcją jest połączenie internetowe za pomocą kabla sieciowego. Gdy nie ma takiej możliwości i pozostaje korzystanie z WiFi, warto na czas szkolenia umieścić komputer jak najbliżej routera i zadbać, aby inni użytkownicy tej samej sieci WiFi ograniczyli w tym czasie aktywności mocno obciążające sieć (np. oglądanie filmów, rozmowy wideo lub pobieranie dużych plików). Jeśli jest taka możliwość zachęcamy do przetestowania połączenia w domu oraz miejscu pracy i uczestniczenia w szkoleniu z tego miejsca, w którym będzie lepszy Internet.

Jak dołączyć do spotkania: <https://youtu.be/ZFWhNh2KHro>, <https://knowledge.clickmeeting.com/pl/infographic/jak-dolaczyc-do-wydarzenia-instrukcja-dla-uczestnika/>

Link umożliwiający uczestnictwo w kursie ważny jest od dnia poprzedzającego rozpoczęcie kursu do zakończenia zajęć.

## Kontakt



**Anna Wilk**

**E-mail** [a.wilk@wektorwiedzy.pl](mailto:a.wilk@wektorwiedzy.pl)

**Telefon** (+48) 17 2831 004