



Akademia Fakturowania 2024, w tym nowy system E-faktur - forma zdalna

Numer usługi 2024/10/15/54658/2362169

664,20 PLN brutto

540,00 PLN netto

110,70 PLN brutto/h

90,00 PLN netto/h

Centrum

Doskonalenia

Kompetencji

PROGRESSIO Sp. z

o.o.



📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 6 h

📅 19.12.2024 do 19.12.2024

Informacje podstawowe

| | |
|--------------------------------------|--|
| Kategoria | Finanse i bankowość / Podatki |
| Identyfikator projektu | Kierunek - Rozwój |
| Sposób dofinansowania | wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników |
| Grupa docelowa usługi | <p>Profil uczestnika:</p> <ul style="list-style-type: none">osoby zajmujące się fakturowaniem w firmiepracownicy księgowości, finansów, podatkówkadra kierowniczaosoby pracujące w biurach rachunkowychwłaściciele firm. <p>Usługa adresowana również do uczestników projektu „Kierunek – Rozwój”.</p> <p>Usługa również adresowana dla Uczestników Projektu "Małopolski pociąg do kariery - sezon 1" i/lub dla Uczestników Projektu "Nowy start w Małopolsce z EURESem".</p> |
| Minimalna liczba uczestników | 5 |
| Maksymalna liczba uczestników | 20 |
| Data zakończenia rekrutacji | 16-12-2024 |

| | |
|--|--|
| Forma prowadzenia usługi | zdalna w czasie rzeczywistym |
| 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 nabycie przez uczestników kompetencji i wiedzy z zakresu fakturowania, dotyczącej m.in.: ogólnych zasady wystawiania faktur a Struktura Faktura wersja 3; zasad obliczania kwoty podatku VAT na fakturze; informacji jakie muszą zawierać faktury dla towarów i usług; fakturowania transakcji zagranicznych i objętych odwrotnym obciążeniem. Celem szkolenia jest także rozwinięcie umiejętności wykorzystania wiedzy i narzędzi dotyczącej tej tematyki.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

| Efekty uczenia się | Kryteria weryfikacji | Metoda walidacji |
|---|---|-------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> - uczestnik zna podstawy prawne wystawiania faktur VAT - uczestnik wie czym jest sprzedaż nieudokumentowana - uczestnik zna definicje faktury elektronicznej - uczestnik zna dopuszczalne formy zgody na przesyłanie faktur elektronicznych wraz z przykładami - uczestnik ma świadomość swojej wiedzy i zdobytych umiejętności - uczestnik rozumie potrzebę kształcenia i doszkalania się | <ul style="list-style-type: none"> - uczestnik zna podstawy prawne wystawiania faktur VAT - uczestnik wie czym jest sprzedaż nieudokumentowana - uczestnik zna definicje faktury elektronicznej - uczestnik zna dopuszczalne formy zgody na przesyłanie faktur elektronicznych wraz z przykładami - uczestnik ma świadomość swojej wiedzy i zdobytych umiejętności - uczestnik rozumie potrzebę kształcenia i doszkalania się | <p>Test teoretyczny</p> |

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

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

tak

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

• Podstawy prawne wystawiania faktur VAT

- Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług
- Dyrektywa 2006/112/WE RADY z dnia 28 listopada 2006 r. w sprawie wspólnego systemu podatku od wartości dodanej
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 3 grudnia 2013 r. w sprawie wystawiania faktur
- Kto ma obowiązek wystawienia faktury?
- Podmioty zwolnione z obowiązku wystawiania faktur VAT
- Faktury zagraniczne a rejestr VAT – czy można ująć faktury w obcym języku w rejestrze? (w tym przykłady faktur wystawianych przez Google, Facebooka itp.)

• Faktura VAT a inne dokumenty źródłowe

- Kiedy faktura?
- Kiedy nota obciążeniowa?
- Kiedy rachunek?
- Kiedy umowa?
- Kiedy dokument pro-forma?
- Faktura proforma a obowiązkowy mechanizm podzielonej płatności
- Sprzedaż nieudokumentowana
- Faktury VAT marża
- Faktury VAT RR
- Faktura sprzedażowa i zakupowa (faktura z perspektywy sprzedawcy i nabywcy),
- Umowa, zamówienie, dokumenty WZ i PZ a faktura,
- CMR, listy przewozowe, dokumenty dot. zapłaty, ubezpieczenie, oświadczenie kontrahenta, poświadczenie odbioru przez prowadzącego magazyn lub notariusza/organ władzy publicznej)

• Faktury elektroniczne

- Definicja faktury elektronicznej
- Czy skan faktury jest fakturą elektroniczną?
- Dopuszczalne formy zgody na przesyłanie faktur elektronicznych wraz z przykładami
- Najczęściej popełniane błędy przy fakturach elektronicznych
- Faktury elektroniczne a faktury ustrukturyzowane

• Faktury uproszczone i faktury do paragonu:

- Paragony do kwoty 450 zł z numerem NIP jako faktury uproszczone.
- Zmiany od 1 lipca 2021r. w sposobie wykazywania faktur uproszczonych w JPK_V7M i JPK_V7K
- Czy do faktury uproszczonej należy wystawić zwykłą fakturę? – Objasnienia Ministerstwa Finansów
- Paragony powyżej kwoty 450 zł z numerem NIP
- Konsekwencje wystawienia faktury VAT do paragonu bez NIPu, w tym 100% dodatkowego podatku VAT
- Korekta faktury uproszczonej

• Obowiązkowa treść faktury:

- Nazwa, numer, adres, w tym skrócone nazwy podatników
- Numer NIP. Kiedy faktura z „PL” i przedrostkiem zagranicznym?
- Prawidłowa data wystawienia i sprzedaży na fakturze
- Stawka podatku VAT na fakturze.
- Wyrazy „odwrotne obciążenie” na fakturze – kiedy obowiązkowe?
- Wyrazy „mechanizm podzielonej płatności” na fakturze
- Symbol CN i PKWiU na fakturze po zmianach
- Stawka podatku VAT przy usługach kompleksowych
- Czy na fakturach trzeba umieszczać kody GTU?
- Czy na fakturach trzeba umieszczać oznaczenia TP,EE, SW, MPP?

• Faktura zaliczkowa z uwzględnieniem zmian z 2022r.:

- Prawidłowa treść faktury zaliczkowej.

- Kiedy nie wystawiać faktury zaliczkowej?
- Faktury zaliczkowe na 100%. Czy można je wystawiać?
- Faktura końcowa „na zero”. Czy trzeba wystawiać i ująć w JPK_V7M?
- Terminy wystawiania faktur zaliczkowych
- Faktury zaliczkowe w eksporcie, w tym zmiany wynikające ze SLIM VAT 1 od 1 stycznia 2021r.
- Faktura zaliczkowa a obowiązkowy MPP
- **Faktury korygujące z uwzględnieniem zmian od 2022r.:**
 - Przypadki kiedy nie wystawia się faktur korygujących.
 - Treść faktury korygującej.
 - Termin wystawienia faktury korygującej
 - Faktury korygujące *in plus* z uwzględnieniem SLIM VAT 1
 - Faktury korygujące *in minus* z uwzględnieniem SLIM VAT 1
 - Anulowanie faktury
 - Faktury korygujące w nowym JPK_V7M i JPK_V7K od 1 października 2020
- **Nota korygująca:**
 - Przesłanki wystawienia.
 - Akceptacja noty korygującej.
 - Forma noty korygującej
 - Nota korygująca w Krajowym Systemie e-faktur od 1 stycznia 2022r.
- **Obowiązek podatkowy a terminy wystawiania faktur z uwzględnieniem zmian z 2022r:**
 - Zasady ogólne wystawiania faktur VAT
 - Szczególne zasady wystawiania faktur VAT
 - Konsekwencje niewystawienia faktury VAT w terminie
 - Możliwość wystawienia faktury VAT na 60 dni przed sprzedażą lub wpłatą zaliczki
- **Mechanizm Podzielonej Płatności a faktura VAT:**
 - dane z faktury VAT niezbędne dla zastosowania mechanizmu podzielonej płatności,
 - faktura z zapisem mechanizm podzielonej płatności w JPK_VAT,
 - dobrowolny oraz obligatoryjny mechanizm podzielonej płatności (Split payment) – nowe narzędzie fiskusa do waliki z wyłudzeniami w podatku VAT,
 - lista transakcji objętych obowiązkowym systemem Split payment (załącznik nr 15 do ustawy VAT),
 - faktury na kwotę przekraczającą 15 000 zł a mechanizm podzielonej płatności,
 - faktury zaliczkowe a Split Payment,
 - split payment a transakcje w walucie obcej
- **Refaktury**
 - w jakich przypadkach stosuje się refaktury
 - terminy wystawiania refaktur
 - refaktury a usługi kompleksowe – sposób na optymalizację
- **Odliczenie podatku VAT na podstawie faktur z u uwzględnieniem zmian wynikających ze SLIM VAT 1 i SLIM VAT 2**
 - przesłanki odliczenia podatku VAT
 - Wydłużenie terminu odliczenia VAT na bieżąco z uwzględnieniem najnowszych zmian SLIM VAT od 1 stycznia 2021r.
 - Przez jaki okres można zrealizować prawo do odliczenia?
 - Czy prawo do odliczenia podatku VAT może się przedawnić?
 - Czy biała lista podatników VAT ma wpływ na prawo do odliczenia podatku VAT?
 - Błędna stawka VAT a prawo do odliczenia.
 - Inne błędy na fakturze a prawo do odliczenia VAT.
 - Faktura niezgodna z rzeczywistością a prawo do odliczenia.
 - Faktura stwierdzająca czynności, które nie zostały dokonane.
 - Odliczanie VAT od usług noclegowych po zmianach 2021.
- **Krajowy System e - Faktur (KSeF) od 1 stycznia 2022. Kiedy będzie obowiązkowy?**
 - Wprowadzenie Krajowego Systemu e-Faktur (tzw. KSeF).
 - Pojęcie faktura ustrukturyzowanej. Jak ją wystawić?
 - Zasady uzyskiwania akceptacji odbiorcy faktury ustrukturyzowanej
 - Moment wystawienia i otrzymania faktury ustrukturyzowanej jako faktury elektronicznej
 - Zasady autoryzacji faktur ustrukturyzowanych (wyznaczanie osób upoważnionych w tym uprawnienia biur rachunkowych).
 - Faktura zaliczkowa w KSeF,
 - Zniesienie obowiązku posiadania dokumentacji uzgodnieniowej przy fakturach ustrukturyzowanych
 - Zachęty do korzystania z faktur ustrukturyzowanych,
 - Dane raportowane w JPK_VAT a KSeF,
 - Zwrot podatku VAT w terminie 40 dni a faktury w KSeF,

- JPK_FV a faktury ustrukturyzowane w KSeF
- Faktury korygujące w KSeF,
- Dostęp do faktur w KSeF.
- Nota korygująca a KSeF,
- Kolejny egzemplarz faktury a faktura ustrukturyzowana,
- Faktura uproszczona a KSeF,
- Faktury do paragonu a KSeF,
- Faktury dla kontrahentów zagranicznych w KSeF,
- Korekty in minus sprzedawcy a faktury wystawione w KSeF,
- Korekty in minus nabywcy a faktury wystawione w KSeF,
- **Sankcje podatkowe i karne w związku z obrotem wadliwymi i nierzetelnymi fakturami:**
 - faktury wadliwe i nierzetelne (przykłady),
 - pojęcie pustej faktury (przykłady),
 - sankcja pozbawienia wolności do lat 25 w zakresie obrotu tzw. „fakturami pustymi”,
 - sankcja w postaci 100% dodatkowego zobowiązania podatkowego w podatku VAT z tytułu obrotu pustymi fakturami,
 - sankcja w postaci 100% dodatkowego zobowiązania podatkowego w podatku VAT w przypadku wystawienia faktury do paragonu, na którym nie ma numeru NIP nabywcy,
 - skutki wskazania błędnego numeru rachunku bankowego na fakturze.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 5

| Przedmiot / temat zajęć | Prowadzący | Data realizacji zajęć | Godzina rozpoczęcia | Godzina zakończenia | Liczba godzin |
|--|----------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 1 z 5 Informacje wprowadzające | - | 19-12-2024 | 09:30 | 10:00 | 00:30 |
| 2 z 5 Podstawy prawne wystawiania faktur VAT. Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług. Dyrektywa 2006/112/WE RADY z dnia 28 listopada 2006 r. | Mirela Chomont | 19-12-2024 | 10:00 | 12:00 | 02:00 |
| 3 z 5 Kiedy faktura? Kiedy nota obciążeniowa? Kiedy rachunek? Kiedy umowa? | Mirela Chomont | 19-12-2024 | 12:00 | 14:00 | 02:00 |
| 4 z 5 Faktury elektroniczne; Definicja faktury elektronicznej; Definicja faktury ustrukturyzowanej według KSEF | Mirela Chomont | 19-12-2024 | 14:00 | 15:00 | 01:00 |

| Przedmiot / temat zajęć | Prowadzący | Data realizacji zajęć | Godzina rozpoczęcia | Godzina zakończenia | Liczba godzin |
|-------------------------|------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 5 z 5 Walidacja | - | 19-12-2024 | 15:00 | 15:30 | 00:30 |

Cennik

Cennik

| Rodzaj ceny | Cena |
|---|------------|
| Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto | 664,20 PLN |
| Koszt przypadający na 1 uczestnika netto | 540,00 PLN |
| Koszt osobogodziny brutto | 110,70 PLN |
| Koszt osobogodziny netto | 90,00 PLN |

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Mirela Chomont

Radca Prawny, Doradca Podatkowy, były pracownik organów administracji skarbowej, członek zespołu ekspertów do spraw Karnych Skarbowych przy Krajowej Izbie Doradców Podatkowych, autor w serwisie Doradca w biznesie, doświadczona trenerka i autorka szkoleń.

Studia ukończyła z wyróżnieniem jako najlepsza absolwentka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Szczecińskiego w Szczecinie – rocznik 2010. Absolwentka kierunku „Analiza Ekonomiczna i Controlling przedsiębiorstw” na Akademii Ekonomicznej w Poznaniu, Katedra Controllingu, Analizy Finansowej i Wyceny.

Obecnie prowadzi prywatną praktykę obejmującą obsługę prawną i podatkową klientów indywidualnych, podmiotów gospodarczych oraz jednostek sektora finansów publicznych.

Doświadczenie nabyła w największych kancelariach prawniczych Pomorza Zachodniego oraz firmach audytorsko – księgowych, obsługujących również Urzędy, w tym Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Autorskie materiały dydaktyczne prowadzącego w formie elektronicznej. Usługa adresowana również do uczestników projektu „Kierunek – Rozwój”

Warunki uczestnictwa

Na 4 dni przed rozpoczęciem szkolenia, na podany adres e-mail zostaną przesłane informacje dotyczące szkolenia. W przypadku potwierdzenia szkolenia, zostaną wysłane wszelkie informacje organizacyjne. Rezygnacja z udziału w szkoleniu powinna nastąpić w formie e-mail'a najpóźniej na 10 dni przed szkoleniem na adres szkolenia@pcdk.pl. Rezygnacja w późniejszym terminie wiąże się z koniecznością pokrycia 100% kosztów. Nieobecność na szkoleniu nie zwalnia z dokonania opłaty. W przypadku szkoleń wyjazdowych rezygnacji nie jest możliwa. W przypadku firm zwolnionych z VAT niezbędne jest wypełnienie i przesłanie faksem lub pocztą elektroniczną oświadczenia o zwolnieniu z VAT.

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. (ogólne rozporządzenie o ochronie danych - RODO), informuję, że administratorem danych jest Centrum Doskonalenia Kompetencji Progressio sp. z o.o., ul. ul. Rakowicka 10B/4, 31-511 Kraków.

Informacje dodatkowe

Informujemy o rejestrowaniu/ nagrywaniu usługi na potrzeby usługodawcy i korzystającego z usługi jak również na potrzeby monitoringu, kontroli oraz w celu utrwalania efektów kształcenia.

Autorskie materiały dydaktyczne prowadzącego w formie elektronicznej.

Warunki techniczne

Wymagania techniczne po stronie uczestnika - komputer, smartfon lub tablet podłączony do internetu, przeglądarka Firefox lub Chrome.

Kontakt



Kinga Szostak

E-mail k.szostak@pcdk.pl

Telefon (+48) 690 017 216