



Cel szkolenia:

- Celem szkolenia jest zapoznanie uczestników z rozliczaniem kosztów szkoleń i podróży służbowych zarówno krajowych jak i zagranicznych, oraz rozliczania samochodu
- Szkolenie ma formę warsztatów, na których zostaną przedstawione praktyczne problemy związane z rozliczaniem kosztów
- Szkolenie będzie prowadzone w oparciu o dotychczasowy stan prawny z zaznaczeniem projektowanych zmian

Korzyści dla uczestników:

- Podstawową korzyścią dla Uczestników szkolenia jest poznanie uregulowań prawnych związanych z podróżami służbowymi i szkoleniami
- Szkolenie charakteryzuje praktyczne podejście do problemów i jest w dużej mierze oparte na zasadzie: problem - rozwiązanie problemu
- Uczestnicy szkolenia nabywają także praktyczną wiedzę umożliwiającą samodzielne dokonywanie rozliczeń podatkowych podatnika i pracowników w zakresie podróży służbowych

Adresaci:

- Główni Księgowi i księgowi;
- pracownicy księgowości dokonujący rozliczeń wyjazdów służbowych pracowników i innych osób na terenie kraju i poza jego granicami oraz szkoleń;
- pracownicy Działu Kadr odpowiedzialni za rozliczenia pracowników;
- osoby odpowiedzialne za prawidłowe funkcjonowanie i podatkowe rozliczanie;
- osoby prowadzące działalność gospodarczą i odbywające liczne wyjazdy służbowe na terenie kraju i poza jego granicami.

SZKOLENIE ONLINE 08 LUTY 2022 r.

PRAWIDŁOWE ROZLICZANIE SZKOLEŃ PRACOWNICZYCH ORAZ ROZLICZANIE KOSZTÓW ZWIĄZANYCH Z PODRÓŻAMI SŁUŻBOWYMI PRACOWNIKÓW (DELEGACJE) - NAJNOWSZE ZMIANY I ORZECZNICTWO

PROGRAM:

I. Rozliczanie szkoleń.

1. Pojęcie podnoszenia kwalifikacji zawodowych:

- Szkolenia stacjonarne i on-line
- Szkolenia obowiązkowe a dobrowolne
- Powiązanie szkolenia z wykonywanymi obowiązkami pracowniczymi
- Szkolenia innych osób niż pracownicy: zleceniobiorcy, stażyści itp

2. Koszty szkoleń:

- Koszty dojazdu – jak rozliczać
- Czy szkolenie jest podróżą służbową?
- Koszt szkolenia opłacony przez pracownika – zasady zwrotu;
- Wyżywienie a dieta;
- Materiały i inne wydatki związane ze szkoleniem

3. Studia i kursy podyplomowe:

- Powiązanie kierunku studiów z wykonywanymi obowiązkami pracowniczymi – obecnie i w przyszłości;
- Dodatkowy urlop związany ze studiami;
- Umowa z pracownikiem – czy konieczna?
- Rodzaje kosztów związanych ze studiami i ich rozliczanie: kosztu studiów, zakwaterowania, egzaminów, itp.
- Zasady zwrotu przez pracownika poniesionych przez pracodawcę kosztów.

II. Rozliczanie podróży służbowych.

1. Zasady wypłaty diety i ryczałów przed i po zmianach oraz nowe zasady ich wyliczania:

- dieta krajowa uzależniona od ilości posiłków zapewnionych pracownikom;
- dieta zagraniczna – kiedy i czy zawsze?
- Zasady wypłacania i zmiany ryczałów wypłacanych pracownikom;
- limity ryczałów za noclegi zagraniczne;
- limit za noclegi krajowe – zasady stosowania
- NOCLEG ZE ŚNIADANIEM – problemy praktyczne i możliwe rozwiązania faktyczne;
- problemy praktyczne związane z wypłacaniem diet, w tym posiłek z kontrahentem, obiad na szkoleniu itp.

2. Rozliczanie podróży służbowej:

- Druk delegacji – z miejsca zamieszkania
- Podróż zagraniczna do kilku państw;
- moment rozpoczęcia i zakończenia podróży służbowej – problemy praktyczne;
- wyjazd do kilku państw – dotychczasowe uregulowania a nowe zasady;

Kontakt:

Firma Szkoleniowo Doradcza
MATMAR Krystyna Gąsiorek

38-400 Krosno
ul. Wojska Polskiego 32a
tel. 513-969-000

e-mail:

biuromatmar1@gmail.com

Termin: 08 luty 2022 r.

Początek szkolenia: 09.00

- praktyczne problemy związane z wyjazdami zagranicznymi po zmianach, np. moment przekraczania granic, zasady ustalania diet za pobyt w danym państwie;

3. Dokumenty związane z rozliczaniem podróży służbowych i oddelegowania:

- polecenie wyjazdu służbowego – obowiązki formalne dokumentu – kto i kiedy podpisuje;
- skutki prawne wyjazdu bez polecenia pracodawcy;
- potwierdzenie pobytu pracownika w danym miejscu jako dodatkowy obowiązek nie wynikający z przepisów prawa pracy;
- rozliczenie wyjazdu – wymagania formalne, w tym zatwierdzenia formalne, merytoryczne i do wypłaty;
- dokumenty podpinane pod rozliczenie delegacji – problemy praktyczne rozliczania faktur zagranicznych, paragonów, rachunków na osobę fizyczną (pracownika);
- data rozliczenia delegacji a moment poniesienia kosztu uzyskania przychodów pracodawcy;
- oświadczenia i zgłoszenia składane do właściwych organów zagranicznych i w Polsce w przypadku oddelegowania

4. Najnowsze orzecznictwo i interpretacje podatkowe:

- rozliczanie kosztów leczenia za granicą – NOWE OGRANICZENIA i ich znaczenie praktyczne;
- opłaty za autostradę i parking jako wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów – czy najnowsze interpretacje podatkowe mają uzasadnienie prawne?;
- rozliczanie podróży służbowych w razie braku zaliczki;
- ZALICZKA A ROZLICZENIE DELEGACJI w walucie obcej;
- nowe uregulowania związane z przeliczaniem waluty obcej na złote polskie;
- Ubezpieczenia w trakcie podróży służbowych a możliwość zaliczenia w KUP;
- Obowiązek posiadania badań lekarskich przez „osoby korzystające z samochodu w celach służbowych” – kto i kiedy powinien posiadać badania, podmioty sprawdzające wykonania obowiązku.

III. Rozliczanie samochodów.**1. Nowa Dyrektywa unijna dotycząca rozliczania samochodów i osób oddelegowanych – przepisy obowiązujące od lipca 2020 r.**

- Założenia Dyrektywy unijnej;
- Podróż służbowa kierowcy obecnie;
- Nowe uregulowania dotyczące podróży służbowej zawarte w Dyrektywie;
- Delegowanie a podróż służbowa;
- Skutki praktyczne nowych uregulowań;
- Rozliczanie kierowców przed i po zmianach
- Skutki praktyczne dla zakładów pracy.

2. Samochód a pracownik w 2020 r. – samochód prywatny w celach służbowych:

- Rozliczanie samochodu w podróży służbowej;
- Kilometrówka – co obejmuje;
- Dodatkowe koszty ponoszone przez pracownika;
- Umowa na jazdy lokalne – zasady rozliczeń;
- Rozliczanie samochodu o osób do 26 roku życia.

3. Samochód służbowy udostępniony pracownikowi:

- Zryczałtowany dochód: 400,00 zł. lub 250,00 zł.;
- Kwota dochodu za udostępnienie samochodu czy też za paliwo? – najnowsze orzecznictwo, w tym wyrok NSA z lipca 2018 r.

- Podatek a ZUS;
- Zasady naliczania ryczałtu
- Faktura na pracownika jako alternatywna forma rozliczeń;
- wydatki na samochód w części przeznaczzonego na cele prywatne – rozliczenie;
- używanie samochodu przez osobę do 26 roku życia – rozliczanie w 2020 r. po zmianach.

Prowadzący:

Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada 18-letnie doświadczenie w zakresie podatków, które zdobyła pracując w kancelarii prawno - podatkowej oraz międzynarodowej firmie konsultingowej. Obecnie właścicielka Kancelarii Podatkowej. Specjalistka w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, w tym rozliczeń transakcji pomiędzy podmiotami powiązanymi - Transfer Pricing oraz podatku u źródła, a także podatku od towarów i usług. Współautorka książek: "Dokumentacja VAT", „Komentarz do podatku dochodowego od osób prawnych” - oraz autorka licznych publikacji prasowych, w tym w Gazecie Prawnej oraz Przeglądzie Podatkowym.

Cena: 330 zł netto/os*

*zwolnione z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

Cena obejmuje: dostęp do platformy w trakcie szkolenia, materiały szkoleniowe (pdf), zaświadczenie o ukończeniu szkolenia przesłane w zależności od Państwa preferencji, pocztą lub mailem

Zgłoszenie proszę przekazywać poprzez rejestrację online –
dostępna pod każdym tematem szkolenia

Ważne: Brak rezygnacji pisemnej 3 dni przed szkoleniem, będzie równoznaczne z obciążeniem Państwa pełnymi kosztami szkolenia.