



SZKOLENIE ONLINE 18 LIPCA 2022 r.

JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH - PRAKTYCZNE ASPEKTY ROZLICZANIA PODATKU VAT Z UWZGLĘDNIENIEM ISTOTNYCH ZMIAN NA ROK 2022

Cel szkolenia:

Celem spotkania jest zapoznanie uczestników z najnowszymi zmianami przepisów VAT w 2022 r., zwrócenie uwagi na aktualne zagadnienia, które mogą budzić szereg wątpliwości interpretacyjnych nowych przepisów, a także zwrócenie uwagi na istotne zagadnienia dotyczące dodatkowych obowiązków oraz wskazanie obszarów które mogą być narażone na błędną interpretację podatkową. Pomimo, że program szkolenia określa zakres szkolenia, istnieje możliwość omówienia innych zagadnień z tematyki podatku VAT, jeśli będą takie potrzeby ze strony uczestników szkolenia.

Korzyści dla uczestników:
uzupełnienie i usystematyzowanie wiedzy z zakresu podatku VAT w sektorze finansów publicznych, a także poszerzenie umiejętności samodzielnej analizy danych stanów faktycznych dla potrzeb prawidłowego rozliczenia tego podatku oraz rozwój i efektywne kształcenie w warunkach dostosowanych do potrzeb uczestników.

Adresaci:

Księgowi, główni księgowi i pracownicy działów księgowych urzędów gmin/starostw powiatowych, pracownicy samorządowych jednostek budżetowych i zakładów budżetowych, instytucji kultury oraz innych jednostek sektora finansów publicznych.

PROGRAM:

1. Czynności związane z nieruchomościami:

- wynajem nieruchomości mieszkalnych – co wynika z interpretacji Ministra Finansów
- sprzedaż gruntu na poszerzenie działki zabudowanej a podatek VAT
- opodatkowanie usług krótkotrwałego zakwaterowania w tym świadczonych w bursach i internatach
- opodatkowanie działki rolnej zajętej na farmę fotowoltaiczną

2. Schematy podatkowe w świetle interpretacji podatkowych:

- kiedy jednostki sektora finansów publicznych są wyłączone z raportowania schematów podatkowych?
- co jest przedmiotem raportowania MDR?
- schemat podatkowy i co dalej?
- posiadanie procedury wewnętrznej – obowiązkowe czy nie?
- odpłatne udostępnienie majątku
- indywidualna proporcja i prewspółczynnik dla celów VAT
- schematy podatkowe w świetle Najwyższej Izby Kontroli

3. Wieczyste użytkowanie:

- kody GTU – obowiązek oznaczania
- obowiązek podatkowy po zmianie przepisów w 2022 r.
- wyłączenie poza ustawę czynności związanych z wieczystym użytkowaniem
- podstawa opodatkowania dla czynności związanych z wieczystym użytkowaniem

5. Poprawność rozliczania wielokrotnych zmian stawek podatkowych VAT w 2022 r.:

- możliwe błędy w okresach przejściowych
- wpływ zaliczki na stawki VAT
- na jakich zasadach można refakturować koszty mediów z obniżonymi stawkami VAT
- nowe spojrzenie organów podatkowych na stawki VAT dla czynności sektora finansów publicznych

6. Nieodpłatne przekazania towarów oraz nieodpłatne świadczenie usług na rzecz potrzebujących z Ukrainy:

- w jakich stanach faktycznych należy doliczyć VAT
- kiedy przysługuje zwolnienie z podatku VAT
- stosowanie stawki 0% po nowelizacji ustawy
- w jakich stanach faktycznych czynności te nie są objęte ustawą VAT
- darowizny pieniężne
- nieodpłatne przekazanie towarów nabytych ze stawką 0%

Kontakt:

Firma Szkoleniowo Doradcza
MATMAR Krystyna Gąsiorek

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

e-mail:

biuromatmar1@gmail.com

Termin: 18 lipca 2022 r.

Początek szkolenia: 09.00

7. Fakturowanie w sektorze finansów publicznych w świetle ustawy VAT i przepisów wykonawczych

- faktura uproszczona i związane z nią kontrowersje
- faktura dla „konsumenta” w nowym JPK_VAT
- korekta faktury za media i co dalej? - przykłady z praktyki

8. Podatkowe aspekty zaliczki na gruncie ustawy VAT:

- zaliczka przekształcona w odszkodowanie a korekta VAT
- dokumentowanie zaliczki – kiedy i jak dokumentować (kolejność zdarzeń)
- kiedy ujmować zaliczki w JPK_V7M
- zbyt wczesne sporządzenie faktury zaliczkowej – interpretacje organów podatkowych.

9. VAT w międzynarodowym obrocie usługowym:

- definicja usługi jako czynności objętej zakresem ustawy VAT, w tym usługa kompleksowa
- ustalenie miejsca opodatkowania usługi w obrocie międzynarodowym
- określenie momentu wykonania usługi dla ustalenia obowiązku podatkowego
- ustalenie prawidłowej podstawy opodatkowania dla importu usług
- obowiązki rejestracyjne i informacyjne w przypadku rozpoznania importu usług

10. Czynności sektora finansów publicznych wyłączone poza zakres ustawy VAT:

- usługi dla komisji egzaminacyjnych w świetle wyjaśnień organów podatkowych z dnia 5 stycznia 2022 r.
- zajęcia pozalekcyjne, wycieczki, imprezy kulturalne, imprezy rekreacyjne i inne czynności zgłaszane przez uczestników szkolenia

11. Odpowiedzi na pytania uczestników.**Prowadzący:**

Długoletni staż pracy w organach podatkowych, a od 11 lat ścisła współpraca z jednostkami samorządu terytorialnego w zakresie prowadzenia szkoleń dotyczących tematyki podatku VAT, świadczona bezpośrednio pomoc doradcza przy centralizacji podatku VAT – sprawia, że dzisiaj ma już wiele cennych doświadczeń związanych ze specyfiką jednostek samorządu terytorialnego jako podatnikami podatku VAT i z powodzeniem mogą zidentyfikować obszary, które wiążą się z nowymi obowiązkami informacyjnymi, wynikającymi z przepisów podatkowych.

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.