



SZKOLENIE ONLINE 04 KWIETNIA 2023 r.

PODATEK VAT DLA JST OD 2023 R.

PROGRAM:

Cel:

- Celem szkolenia jest zapoznanie uczestników ze zmianami w rozliczaniu podatku VAT
- Szkolenie ma formę warsztatów, na których zostaną przedstawione praktyczne problemy związane ze zmianami
- Szkolenie będzie prowadzone w oparciu o dotychczasowy stan prawny w porównaniu ze zmianami

Korzyści:

- Podstawową korzyścią dla Uczestników szkolenia jest poznanie nowych i aktualnych uregulowań prawnych i podatkowych
- Szkolenie charakteryzuje praktyczne podejście do problemów i jest w dużej mierze oparte na zasadzie: problem - rozwiązanie problemu
- Uczestnicy szkolenia nabywają także praktyczną wiedzę umożliwiającą prawidłowe rozliczanie

Adresaci:

Szkolenie przeznaczone jest dla skarbników, księgowych, samodzielnych księgowych oraz pracowników służb finansowych jednostek samorządu terytorialnego i ich jednostek organizacyjnych.

I. SLIM VAT-3

1. Zmiany w wystawianiu faktur:

- Przeliczanie kursów w przypadku faktur korygujących;
- Kurs przeliczeniowy przy zbiorczej korekcie in minus – nowe uregulowanie;
- Kurs przeliczeniowy przy korekcie in plus;
- Brak konieczności wystawiania faktur zaliczkowych jeśli zaliczka i sprzedaż jest w tym samym miesiącu;
- Rozliczanie zaliczki otrzymanej w okresie wcześniejszym niż sprzedaż;
- Brak konieczności wydruku raportów z kas fiskalnych.

2. Zmiany transakcji wewnątrzwspólnotowych:

- Rozpoznawanie WNT bez konieczności posiadania faktury;
- Otrzymanie faktury a WNT wykazane wcześniej;
- Zmiana zasad rozliczania WDT przy braku dokumentów wywozowych;
- Zmiany przy rozliczaniu transakcji łańcuchowych;
- Korekta deklaracji OSS i IOSS.

3. Zmiany w rozliczaniu proporcji:

- Obecne uregulowania dotyczące stosowania bieżącej proporcji oraz jej korygowania po zakończeniu roku;
- Brak korygowania proporcji po zakończeniu roku – podniesienie limitu z 500,00 zł. do 10.000,00 zł.;
- Skutki praktyczne zmiany – zasada rozliczenia za 2022 r. wg zasad nowych czy dotychczasowych?

4. Pozostałe zmiany:

- Podwyższenie progu dla małego podatnika
- Obniżenie sankcji podatkowych;
- Zmiany w stosowanych zwolnieniach z opodatkowania podatkiem VAT;
- Kolejne należności możliwe do regulowania z rachunku VAT;
- Zmiany w wydawaniu WIS.

II. Pozostałe zmiany uchwalone w trakcie 2022 r. obowiązujące od 2023 r.

- Utrzymanie stawek w wysokości 23% i 8% na kolejny okres;
- Powrót do stawek podstawowych od 2023 r. w odniesieniu do towarów i usług ze stawkami obniżonymi wprowadzonymi ustawą antykrzysową;
- Przypadki zwrotu podatku VAT w ciągu 15 dni;
- Przesłanki szybszego zwrotu podatku VAT;
- Obniżenie kwoty zapłat bezgotówkowych z 15 tys do 8 tys – skutki praktyczne od 1 stycznia 2023r.;
- Obowiązek połączenia terminali płatniczych z kasami fiskalnymi;
- Wpłaty przez konsumentów za transakcje powyżej 20 tys zł. w formie bezgotówkowej;
- Przepisy przejściowe dotyczące wdrażania terminali płatniczych i wpłat bezgotówkowych.

III Zmiany dotyczące faktur: Faktura ustrukturyzowana oraz Krajowy System e-faktur:

Kontakt:

Firma Szkoleniowo Doradcza
MATMAR Krystyna Gąsiorek

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

e-mail:

biuromatmar1@gmail.com

Termin: 04 kwietnia 2023 r.

Początek szkolenia: 09.00

- Pojęcie faktury ustrukturyzowanej;
- Powiadamianie o wystawionej fakturze ustrukturyzowanej – w jaki sposób?
- Otrzymanie faktury ustrukturyzowanej – sposoby i moment;
- Akceptacja odbiorcy jako obowiązkowy element stosowania faktur ustrukturyzowanych;
- Informacja o stosowaniu faktur ustrukturyzowanych – forma, termin, zakres podmiotowy;
- Dobrowolne elementy faktury a struktura XML;
- Przepisy przejściowe wdrażające zmiany: data wystawienia faktury a data obowiązku podatkowego.
- Zasady utworzenia Krajowego Systemu e-faktur;
- Funkcjonowanie systemu – data wejścia w życie uregulowań: czy 1 stycznia 2023 r. czy później?;
- Wystawienie faktury a jej automatyczne wysłanie do Krajowego Systemu e-faktur – skutki praktyczne;
- Nadawanie numerów fakturom funkcjonujących w Krajowym Systemie e-faktur – skutki podatkowe
- Struktury logiczne e-faktur wysyłanych do Systemu;
- Uwierzytelnianie faktur wysyłanych do Systemu: formy i termin;
- Przepisy przejściowe wdrażania Systemu: dobrowolność a obowiązek;
- Likwidacja słowa „Duplikat” jako jej obowiązkowego elementu – skutki praktyczne;
- Likwidacja obowiązkowych elementów faktur korygujących: słowa „Korekta” oraz przyczyny korekty;
- Obowiązkowe elementy faktury po zmianach;
- Obowiązkowe a dobrowolne elementy faktury.

Prowadzący:

Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada wieloletnie 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” - wydanie:2008 i 2010 oraz autorka licznych publikacji prasowych, w tym w Gazecie Prawnej oraz Przeglądzie Podatkowym.

Cena: 390 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.