

ZMIANY W PODATKU VAT DLA JEDNOSTEK SAMORZĄDOWYCH

INFORMACJE O SZKOLENIU:

Częste zmiany przepisów podatkowych w Polsce powodują wiele trudności w ich interpretowaniu i wdrażaniu. Kolejne zmiany, które weszły w życie w 2022 roku oraz te zapowiadane, dotyczące podatku VAT, potęgują poczucie niejasności. Dlatego też proponujemy Państwu udział w spotkaniu z doświadczonym ekspertem, które umożliwi zdobycie wiedzy i umiejętności, niezbędnych do prawidłowego stosowania istniejących regulacji prawnych. Prowadząca, w jasny sposób omówi kwestie związane z planowanymi i wprowadzanymi zmianami w zakresie podatku VAT w 2022 roku, w odniesieniu do bieżącej sytuacji aktualnej na dzień szkolenia.

CELE I KORZYŚCI:

- Omówienie problematyki obowiązku ewidencyjnego związanego z JPK_VAT po zmianach od 2022 r.
- Przedstawienie zagadnień związanych z tematyką faktur ustrukturyzowanych, zmian w zasadach fakturowania oraz kas fiskalnych.
- Wskazanie czynności dotyczących i związanych z nieruchomościami.
- Omówienie zalet i wad podczas tworzenia grup VAT tj. grupy powiązanej finansowo, ekonomicznie i organizacyjnie.
- Zdobycie praktycznych porad i wskazówek w celu prawidłowego wykonywania zadań oraz uniknięcia błędów, ujawnianych podczas kontroli.

PROGRAM:

1. Obowiązki ewidencyjne związane z JPK_VAT po zmianach od 2022 r.:

a. zmiana struktury JPK_VAT:

- nowe oznaczenia GTU,
- likwidacja oznaczeń w strukturze: MPP i SW,
- czy na zawsze zniknęło TP dla jst?

b. oznaczanie transakcji ulgi na złe długi u wierzyciela,

c. nowe pola w JPK_VAT, w tym związane z nowymi terminami zwrotów,

d. pozostałe zmiany o charakterze opisowym,

e. wyjaśnienie bieżących problemów związanych ze stosowaniem JPK_VAT:

- przykłady stosowania symbolu EE,
- oznaczenie MPP w rozliczeniach od lipca 2021 r.,
- wystawianie dowodów wewnętrznych do odliczenia lub rozliczenia podatku naliczonego - w tym korekty podatku naliczonego, wynikające z art. 86 ust. 19a,
- wykorzystanie symbolu WEW w działalności jst.

2. Zmiany w fakturowaniu od 2022 r. i faktury ustrukturyzowane (e-faktury):

a. zmiany w duplikatach faktur,

b. istotne zmiany w wystawianiu faktur korygujących,

c. dłuższy termin na wystawienie faktur przed transakcją,

- d. zmiana treści faktur zaliczkowych,
- e. definicja faktury ustrukturyzowanej,
- f. format faktury ustrukturyzowanej,
- g. Krajowy System e-Faktur (KSeF),
- h. relacje pomiędzy fakturą wystawianą w KSeF a fakturą przesłaną za pomocą Platformy Elektronicznego Fakturowania,
- i. przesłanie i odbiór faktur ustrukturyzowanych,
- j. osoby upoważnione do wystawiania i odbierania faktur w KSeF,
- k. czy faktury ustrukturyzowane będą obowiązkowe?
- l. sposób wystawiania faktur,
- m. nowe akceptacje faktur elektronicznych,
- n. data wystawienia i otrzymania faktury ustrukturyzowanej,
- o. korygowanie faktur ustrukturyzowanych,
- p. jakich dokumentów nie można wystawiać lub przysyłać w KSeF?
- q. przechowywanie faktur w KSeF,
- r. faktury ustrukturyzowane a nowe terminy korygowania faktur.

3. Czynności związane z nieruchomościami:

- a. wynajem nieruchomości mieszkalnych - co wynika z interpretacji Ministra Finansów?
- b. opodatkowanie dzierżawy gruntów, w tym na cele rolnicze,
- c. bezumowne korzystanie z nieruchomości - najem i dzierżawa, przesłanki nieopodatkowania w świetle orzecznictwa sądów administracyjnych i interpretacji organów skarbowych,
- d. ustalenie podstawy opodatkowania przy najmie i dzierżawie (podatek od nieruchomości, opłata śmieciowa, media, itp.),
- e. możliwość refakturowania mediów - warunki, zapisy umowne, stawka podatkowa, obowiązek podatkowy,
- f. moment powstania obowiązku podatkowego przy usługach najmu i dzierżawy.

4. Kolejny Pakiet Slim VAT 3 i jego zastosowanie w jednostkach i zakładach budżetowych – ze szczególnym omówieniem zmian w odliczeniu VAT.

5. Tworzenie Grup VAT, opodatkowanie usług finansowych i inne zmiany w ramach Polskiego Ładu na 2022 rok.

6. Kasy fiskalne i nabycie kontrolne towaru/usługi przez urzędnika, jak przygotować pracownika punktu kasowego na taką kontrolę?

7. Co z mechanizmem podzielonej płatności w 2022 roku, jakie plany zakłada Ministerstwo Finansów?

8. Zasady stosowania właściwych stawek VAT w okresie tarcz antyinflacyjnych w jst.

ADRESACI:

Pracownicy jednostek i zakładów budżetowych, rozliczający podatek VAT w transakcjach krajowych i zagranicznych.

PROWADZĄCY:

Doktor nauk ekonomicznych, doradca podatkowy z ponad 12 letnią praktyką w zakresie audytów podatkowych i księgowych, założycielka Polskiego Instytutu Podatków i Rachunkowości, współpracująca z firmami audytorskimi, doświadczona wykładowczyni akademicka i trenerka.

Zmiany w podatku vat dla jednostek samorządowych



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



6 lipca 2022 r.

Szkolenie w godzinach 09:00 – 13:00



Cena: 349 PLN netto/os. Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

CENA zawiera:

udział w profesjonalnym szkoleniu on-line,
materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej,
certyfikat ukończenia szkolenia, możliwość konsultacji z trenerem.

DANE DO KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Podlaskie Centrum
ul. Wrocławska 51, 15-644 Białystok
tel.: 85 732 17 88 | fax: 85 732 94 84
mail: frdl-pc@frdl.bialystok.pl

DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

Nazwa i adres nabywcy
(dane do faktury)

Nazwa i adres odbiorcy

NIP

Telefon

1. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

2. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe) TAK NIE

Proszę o certyfikat w formie Elektronicznej e mail.....

Proszę o przesłanie faktury i certyfikatu na adres mailowy:

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora www.frdl.bialystok.pl oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przestać poprzez formularz zgłoszenia na www.frdl.bialystok.pl do 1 lipca 2022 r.

UWAGA Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia. Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem jest równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować przelewem na podstawie wystawionej i przesłanej FV.

Podpis osoby upoważnionej _____