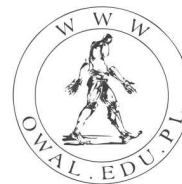


Ośrodek Wspierania Administracji Lokalnej

OWAL S.C 16-002 Dobrzyniewo Duże ul. Klubowa 2

NIP: 966-209-15-26 Regon: 200837306

tel. 5 700 82 700 fax 22 350 77 47 www.owal.edu.pl biuro@owal.edu.pl



Podatek VAT i jednolity plik kontrolny w 2020 r.

Szkolenie online

TERMINY SZKOLENIA: 1 czerwca 2020 r. 09:00-12:00

CENA: 249 zł netto za uczestnika

- zajęcia prowadzone on-line, za pomocą specjalnej platformy internetowej, umożliwiającej komunikację pomiędzy wykładowcą a uczestnikami, pozwalającej także na zadawanie pytań wykładowcy w formie chatu,
- uczestnicy przed szkoleniem otrzymają na wskazane w karcie zgłoszeniowej adresy e-mail zaproszenia wraz z linkami do wirtualnego pokoju, w którym będą mogli wziąć udział w szkoleniu,
- platforma szkoleniowa na której odbywają się zajęcia jest dostępna przez przeglądarkę internetową w dowolnym komputerze lub przez aplikację w smartfonie.

PROWADZĄCY:

Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada 12-letnie doświadczenie w zakresie podatków, które zdobyła pracując w kancelarii prawno - podatkowej oraz międzynarodowej firmie konsultingowej. Obecnie właścicielka Kancelarii Podatkowej TAX & BUSINESS. Specjalistka w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, w tym rozliczeń transakcji pomiędzy podmiotami powiązanych - 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.

ADRESACI SZKOLENIA:

- Główni Księgowi i księgowi;
- pracownicy księgowości stosujący na bieżąco przepisy prawa podatkowego;
- pracownicy Działu Kadr odpowiedzialni za podatkowe rozliczenia pracowników ;
- Dyrektorzy Finansowi i Ekonomiczni, a także inne osoby odpowiedzialne za prawidłowe stosowanie przepisów podatkowych w podmiocie.

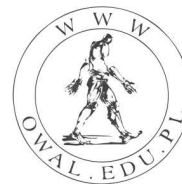
CEL SZKOLENIA:

- Celem szkolenia jest zapoznanie uczestników ze zmianami w zakresie ustaw podatkowych PIT, CIT, VAT mające wpływ na rozliczenia podatkowe i funkcjonowanie podatków.
- Na szkoleniu zostaną przedstawione praktyczne aspekty zmian i skutki zmian dla podatników, w tym w zakresie możliwej optymalizacji podatkowej w związku ze zmianami.
- Szkolenie zapewnia zapoznanie się Uczestników nie tylko ze zmianami Ustaw podatkowych ale także ze zmianami w aktach wykonawczych do tych ustaw.

PROGRAM:

1. Uregulowania ustawy dotyczące jednolitego pliku kontrolnego (JPK) po wprowadzeniu zmian:

- Brak składania deklaracji VAT-7
- Jeden dokument dotyczący deklaracji i ewidencji VAT;
- Deklaracje, które pozostają, w tym Informacja podsumowująca;
- Nowy wzór JPK_V7M dla rozliczeń miesięcznych;



- Nowe zasady dla rozliczeń kwartalnych – druk JPK_V7K;
- Przepisy przejściowe – obowiązywanie od kwietnia i od lipca 2020 r. – dla kogo?

2. Problemy związane z nowym JPK:

- Zasady dokonywania korekt JPK uregulowane w ustawie;
- Korekta w ciągu 14 dni od daty zawiadomienia;
- Kary za brak wysyłki JPK;
- Kary za brak korekty w terminie lub brak informacji o braku korekty;
- Korekty deklaracji dotyczących poprzednich okresów po zmianie;
- Zwrot podatku VAT a korekta JPK – konsekwencje podatkowe.

3. Nowy schemat JPK VAT – nowe istotne dane wprowadzane do rejestrów VAT i ujawniane w nowym druku JPK_V7M i JPK_V7K:

- Kody towarów i usług – czego dotyczą;
- Zasady wpisywania kodów;
- Nowe oznaczenia dokumentów: faktur, raportów z kasy fiskalnej, dowodów wewnętrznych;
- Obowiązek umieszczania oznaczeń dotyczących mechanizmu podzielonej płatności – zasady;
- Transakcje pomiędzy podmiotami powiązаныmi i ich oznaczanie w JPK;
- Termin płatności – czy należy wpisywać?
- Pozostałe istotne elementy JPK.

4. Problemy praktyczne związane z nowymi danymi ujawnianymi w JPK_V7M i JPK_V7K:

- W jaki sposób kwalifikować towary i usługi do odpowiednich kodów;
- Kody a inne klasyfikacje np. PKWiU;
- Kilka pozycji faktury zakupu z różnymi kodami – czy należy ewidencjonować fakturę po pozycjach?
- Inne kod u kupującego i sprzedającego – konsekwencje podatkowe;
- MPP – kiedy umieszczać?
- Co w przypadku dobrowolnego zapisu na fakturze MPP – bez takiego obowiązku?
- Zasady korygowania JPK w przypadku innych danych niż kwoty;
- Noty korygujące a korekty JPK.

5. Nowy wzór JPK_FA:

- Dane na fakturze a dane w JPK_FA;
- Obowiązujący schemat nr 3;
- Różnice w poszczególnych schematach;
- Zasady umieszczania MPP na fakturach i w JPK po zmianach;
- Kody towarów i usług – czy obowiązkowe na fakturach?
- Nieprecyzyjne nazwy towarów i usług na fakturach a dane w JPK;
- Faktury korekty, duplikaty, faktury wewnętrzne a JPK;
- Paragony z NIP a dane w JPK – czy to jest faktura?

6. Założenia wysyłki JPK - Format JPK w przypadku:

- ksiąg podatkowych i rachunkowych;
- wyciągów bankowych;
- magazynu i gospodarki magazynowej;
- ewidencji zakupów i ewidencji sprzedaży dla podatku VAT;
- faktur;
- książki przychodów i rozchodów;
- ewidencji przychodów.

7. Problemy techniczne z funkcjonowaniem JPK:

Ośrodek Wspierania Administracji Lokalnej

OWAL S.C 16-002 Dobrzyniewo Duże ul. Klubowa 2

NIP: 966-209-15-26 Regon: 200837306

tel. 5 700 82 700 fax 22 350 77 47 www.owal.edu.pl biuro@owal.edu.pl



- Obowiązek dostosowania systemów księgowych do JPK;
- Problemy techniczne związane z funkcjonowaniem JPK a możliwość wysyłki w innej formie dokumentów;
- Kontrola podatkowa „standardowa” a drogą elektroniczną – różnice;
- Żądania US wysyłki innych JPK oprócz ewidencji – zasady kontroli i czynności sprawdzających US w 2020 r.;
- Problemy techniczne z wysyłką JPK – brak prawidłowego przekształcenia dokumentów, brak prawidłowej wysyłki JPK;
- Brak UPO – konsekwencje praktyczne, w tym czy konieczny czynny żal?
- Kontrole w zakresie wysyłki JPK różnych dokumentów – praktyczne aspekty.

8. Nowe e-paragony:

- Kasy on-line – zasady stosowania;
- Przepisy przejściowe – kto kiedy ma obowiązek wymiany kasy fiskalnej?
- Dane na paragonie a na e-paragonie;
- Dane otrzymywane przez US;
- Wysyłka e-paragonów w jakim formacie?
- Problemy techniczne związane z wysyłką – uregulowania prawne;
- Możliwość przekazywania na nośnikach pamięci paragonów – w jakich przypadkach?
- Kontrole US w zakresie e-paragonów;
- Korekta sprzedaży paragonowej – sposób wykazywania w przypadku e-paragonów.

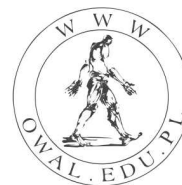
9. Pytania uczestników.

Ośrodek Wspierania Administracji Lokalnej

OWAL S.C 16-002 Dobrzyniewo Duże ul. Klubowa 2

NIP: 966-209-15-26 Regon: 200837306

tel. 5 700 82 700 fax 22 350 77 47 www.owal.edu.pl biuro@owal.edu.pl



Koszt uczestnictwa w szkoleniu: **249 zł netto za uczestnika**

Cena zawiera: materiały szkoleniowe oraz zaświadczenie o ukończeniu szkolenia przesyłane na maila.

Rezygnacji można dokonać mailem lub telefonicznie na 2 dni robocze przed planowanym terminem szkolenia.

W przypadku rezygnacji ze zgłoszonego uczestnictwa po tym terminie ośrodek może obciążyć instytucje delegujące kosztami ww. szkolenia.

KARTA ZGŁOSZENIA UCZESTNICTWA W SZKOLENIU

Dane do faktury:	Wypełnioną kartę proszę prześłać faxem na numer: 22 350 77 47 lub 85 87 42 196 lub mailem na adres: biuro@owal.edu.pl Informacje: 5 700 82 700 Katarzyna Ostrowiecka
Nabywca:	
Adres:	
..... NIP:	
Odbiorca:	
Adres:	
.....	

Zgłaszamy udział następujących osób w szkoleniu:

Imię i nazwisko	Wydział	e-mail uczestnika	Telefon komórkowy (do kontaktu w czasie szkolenia)

Podpis osoby zgłaszającej uczestników szkolenia

Oświadczenie na potrzeby zwolnienia z podatku VAT

Oświadczam, że szkolenie dla wyżej wymienionych pracowników ma charakter usługi kształcenia zawodowego/przekwalifikowania zawodowego oraz że jest finansowane ze środków publicznych:

- w całości - zgodnie z treścią art. 43 ust. 1 pkt. 29c ustawy o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2018, poz. 2174 z późn. zm.) lub
- w co najmniej 70% - zgodnie z treścią par. 3 ust. 1 pkt 14 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień (Dz. U. z 2015 r., poz. 736).

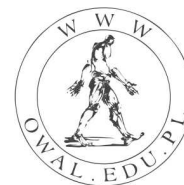
Podpis osoby upoważnionej do zaciągania zobowiązań w imieniu zgłaszającego

Ośrodek Wspierania Administracji Lokalnej

OWAL S.C 16-002 Dobrzyniewo Duże ul. Klubowa 2

NIP: 966-209-15-26 Regon: 200837306

tel. 5 700 82 700 fax 22 350 77 47 www.owal.edu.pl biuro@owal.edu.pl



Informacja dotycząca ochrony danych osobowych

- Informujemy, że administratorem powyższych danych osobowych jest spółka OWAL s.c.
- Dane osobowe zostały przekazane dobrowolnie i będą przetwarzane wyłącznie w celu przesłania zainteresowanemu informacji o usłudze.
- Twoje dane osobowe nie będą udostępniane odbiorcom danych. Jako osoba, której dane dotyczą masz prawo dostępu do treści swoich danych oraz ich poprawiania.
- Masz prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, przy czym cofnięcie zgody nie ma wpływu na zgodność przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed cofnięciem zgody.
- Dane osobowe będą przetwarzane aż do ewentualnego wycofania przez Ciebie zgody na przetwarzanie danych.
- Podanie danych jest dobrowolne, ale konieczne w celu prowadzenia marketingu.
- Masz prawo dostępu do Twoich danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych oraz prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego.

Oświadczenia dotyczące danych osobowych

Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych w celach marketingowych zgodnie z art. 6 ust. 1 RODO. Zostałem/zostałam poinformowany/a, że wyrażenie zgody jest dobrowolne oraz że mam prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, a wycofanie zgody nie wpływa na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed jej wycofaniem.

podpis składającego oświadczenie

Wyrażam zgodę na otrzymywanie od OWAL s.c. informacji handlowej za pomocą środków komunikacji elektronicznej, w szczególności poczty elektronicznej, zgodnie z ustawą o świadczeniu usług drogą elektroniczną z dnia 18 lipca 2002 roku (Dz.U. z 2002 roku, Nr 144, poz. 1204 ze zm.)

podpis składającego oświadczenie