

PODATEK VAT W JEDNOSTKACH KULTURY. ISTOTNE ZMIANY W 2020 ROKU



SZKOLENIA ON-LINE

CELE I KORZYŚCI:

- Omówienie zmian w płatnościach dotyczących dla jednostek kultury.
- Wyjaśnienie problematyki płatności za niektóre towary i usługi.
- Wskazanie zmian w strukturze JPK od lipca 2020 r.
- Omówienie nowej matrycy stawek VAT od 2020 r.
- Omówienie struktury faktury oraz zasad wystawiania elektronicznych faktur przez jednostki kultury.
- Nowe zasady stosowania kas fiskalnych od 2020 r. przez jednostki kultury.

ADRESACI:

główni księgowi jednostek kultury,
osoby wystawiające faktury,
pracownicy instytucji kultury.

PROGRAM:

- Wykaz podatników VAT-ważne zmiany w płatnościach ich następstwa dla jednostek kultury z uwzględnieniem zmian wprowadzonych przez ustawę COVID:**
 - Biała lista podatników – zakres informacji. Jakie statusy podmiotów występują na białej liście?
 - Solidarna odpowiedzialność w VAT,
 - Obciążenie rachunku, czy zlecenie przelewu – problemy interpretacyjne. Omówienie formularza ZAW-NR,
 - Jak uniknąć negatywnych następstw błędnego przelewu przez jednostkę?
 - Co z jednostkami niebędącymi czynnymi podatnikami VAT?
- Obowiązkowa podzielona płatność za niektóre towary i usługi:**
 - Co z fakturami korygującymi i kompensatami, jak realizować przelewy?
 - Czy dalej płatności gotówkowe realizowane przez jednostki kultury są bezpieczne?
 - Jak mają wyglądać faktury wystawiane przez jednostki kultury?
 - Jakie będą sankcje karne skarbowe nie zastosowania obowiązkowej podzielonej płatności?
 - Czy przy obowiązkowej podzielonej płatności można zapłacić za więcej niż jedną fakturę?
- Nowa struktura JPK-vDek i jej wpływ na rozliczanie VAT od października 2020 roku w jednostkach kultury:**
 - Terminy wdrożenia przez jednostki kultury,
 - Zasady wysyłania plików,
 - Konsekwencje błędów w strukturze,
 - Rozliczenia transakcji objętych VAT w nowej strukturze takich jak:
 - Najem, dzierżawa, dostawa mediów,
 - Nieodpłatne użyczenie pomieszczeń, lokali na rzecz różnych jednostek,
 - Sponsoring a usługi wzajemne,
 - Przekazywanie nagród.
- Stawki podatku VAT oraz zwolnienie z opodatkowania. Nowa matryca stawek VAT od 2020 roku:**



PROWADZĄCA:

Doktor nauk ekonomicznych, doradca podatkowy z ponad 12 letnią praktyką w zakresie audytów podatkowych i księgowych, założyciel Polskiego Instytutu Podatków i Rachunkowości, współpracujący z firmami audytorskimi, doświadczony wykładowca akademicki i trener.

- a. Wykaz aktualnych stawek podatku VAT, stawka 23 %, stawki obniżone oraz zakres ich zastosowania przez jednostki kultury:
 - Usługi kulturalne zwolnione z VAT,
 - Usługi wstępu,
 - Opodatkowanie VAT działalności innej niż kulturalna np. sportowej,
 - Obowiązek podatkowy VAT a usługi kulturalne.
 - b. Zwolnienia przedmiotowe z VAT - katalog transakcji objętych zwolnieniem z VAT,
 - c. Zmiana stawek podatkowych w 2020 r. Wiążąca Informacja Stawkowa oraz druk WIS-W,
 - d. Darowizny dla jednostek oświatowych i szpitali - stawki VAT.
- 5. Zasady dokumentowania sprzedaży towarów i usług. Struktura Faktura oraz zasady wystawiania elektronicznych faktur przez jednostki kultury:**
- a. Rodzaje faktur:
 - Faktura obowiązkowa i na żądanie,
 - Faktura zaliczkowa,
 - Duplikat faktury,
 - Przechowywanie faktur,
 - Faktury elektroniczne w centralnym systemie faktur?
 - Terminy wystawiania faktur,
 - Odpowiedzialność wystawcy faktury.
 - b. Elementy faktury.
 - c. Faktury korygujące i noty korygujące:
 - Zasady i przyczyna wystawiania faktur korygujących,
 - Termin wystawienia faktur korygujących,
 - Ujęcie korekty w deklaracji częściowej VAT-7 (korekta in minus, korekta in plus),
 - Wystawianie not korygujących, kto i kiedy?
- 6. Nowe zasady stosowania kas fiskalnych od 2020 roku przez jednostki kultury:**
- a. Nowe zasady wystawiania faktur do paragonów we wszystkich rodzajach kas,
 - b. Nowe sankcje przewidziane za nieprawidłowe wystawianie faktur do paragonów,
 - c. Nowe zasady wystawiania paragonów,
 - d. Modyfikacja zakresu zwolnień z obowiązku stosowania kas fiskalnych,
 - e. Nowe regulacje dotyczące przeglądów technicznych kas,
 - f. Problem ze stosowaniem kas fiskalnych pozbawionych modułu elektronicznego,
 - g. Nowy druk oświadczenia dla pracowników.
- 7. Podsumowanie. Pytania i konsultacje.**

TERMIN SZKOLENIA:

13 lipca 2020 r., godz. 10.00 – 14.00.

CENA:

240 zł 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 przekazane w wersji elektronicznej, certyfikat ukończenia szkolenia, możliwość konsultacji z trenerem.

ZGŁOSZENIA:

Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przesać mailem na adres: biuro@frdl-lodz.pl lub poprzez formularz zgłoszenia na www.frdl-lodz.pl do **7 lipca 2020 r.**

UWAGA: LICZBA MIEJSC OGRANICZONA!

DANE DO KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej im. Jerzego Regulskiego

NIP: 522-000-18-95

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Centrum Szkoleniowe w Łodzi
ul. Jaracza 74 90-242 Łódź
tel. 42 307 32 38, fax: 42 288 12 86
e-mail: biuro@frdl-lodz.pl

Co to jest webinarium i jak będziemy je realizowali?

- Szkolenie to będzie realizowane w formie on-line. Udział pozwoli zapoznać się z tematem prezentowanym na żywo przez eksperta, zadać mu pytanie na czacie i porozmawiać z innymi uczestnikami.
- Nasze szkolenia on-line wyróżnia to, że prowadzone są z najlepszymi trenerami i ekspertami, praktykami w temacie szkolenia, których znają Państwo ze szkoleń stacjonarnych.
- Będą Państwo widzieli i słyszeli trenera oraz wyświetlane przez niego materiały, prezentacje, filmy instruktażowe, dokumenty.
- Zarówno przed spotkaniem, jak i w jego trakcie mogą Państwo zadawać pytania poprzez czat. Trener odpowiada na te pytania na bieżąco lub w drugiej części szkolenia w sesji pytań i odpowiedzi.
- Platforma, na której odbywa się webinarium, jest dostępna bezpośrednio przez przeglądarkę internetową, np. Google Chrome lub inną. Potrzebny jest komputer z dostępem do Internetu. Przydatne mogą być również słuchawki z mikrofonem, jeżeli chcieliby Państwo zabierać głos a liczba uczestników na to pozwala. Kamera w komputerze nie jest konieczna.
- Po przesłaniu karty zgłoszenia otrzymają Państwo na wskazany adres e-mail unikalny link do webinarium (wirtualnej sali szkoleniowej). Wystarczy kliknąć w ten link w konkretnym terminie i godzinie, w której planowane jest jego rozpoczęcie.
- Korzystanie z naszych webinarium jest bardzo proste. Jeżeli po raz pierwszy korzystają Państwo z naszego webinarium sugerujemy testowe połączenie we wskazanym przez nas terminie.
- Po spotkaniu otrzymają Państwo mailem elektroniczne materiały szkoleniowe a certyfikat ukończenia szkolenia zostanie przesłany, w zależności od Państwa preferencji, pocztą lub mailem. Płatność za szkolenie nastąpi na podstawie faktury przesłanej po szkoleniu mailem.

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

KARTA ZGŁOSZENIA UCZESTNIKA:

Podatek VAT w jednostkach kultury. Istotne zmiany w 2020 roku (zajęcia on-line) 13 lipca 2020 r.

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

3. 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:

Papierowej

Elektronicznej e mail.....

UWAGA Ilość miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia (mail, fax lub formularz na www.frdl-lodz.pl). Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem będzie równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za to szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować przelewem przed lub po szkoleniu (na przelewie prosimy podać nazwę szkolenia).

NR RACHUNKU: Alior Bank: 78 2490 0005 0000 4600 9773 6707

Podpis osoby upoważnionej
