

Podatek VAT w działalności Instytucji Kultury. Zasady, problemy i zmiany

WAŻNE INFORMACJE O SZKOLENIU:

Zapraszamy Państwa na szkolenie, podczas którego zostaną omówione zmiany w pliku JPK VAT oraz deklaracji VAT, które weszły w życie od 1 października 2020 roku, w kontekście ich zastosowania w instytucjach kultury.

CELE I KORZYŚCI:

- Poznanie zasad **dotyczących wykonania i ewidencji zdarzeń gospodarczych i finansowych w instytucjach kultury, z wykorzystaniem podatku VAT po zmianach przepisów.**
- Uczestnicy otrzymają obszerne materiały szkoleniowe **dotyczące** przepisów podatku VAT, które **wyjaśniają wiele problemów** nastrożających wątpliwości interpretacyjne.

Uzyskanie odpowiedzi na pytania:

- Jakże dane powinny być zawarte w ewidencji sprzedaży?
- Jakże dane powinny być zawarte w ewidencjach zakupu – struktura ewidencji w zakresie podatku naliczonego, oznaczenia i symbole
- Jak wygląda struktura deklaracji oraz ujęcia korekt?
- Jak wprowadzić korektę?
- Jakże są konsekwencje błędnie przygotowanego pliku JPK VAT?

Możliwość konsultacji kwestii problemowych dotyczących praktycznego stosowania przepisów o JPK VAT.

PROGRAM:

1. Zasady ustalania podatku VAT – obowiązek podatkowy.
2. Dokumenty księgowe w podatku VAT – jak wystawiać i jak księgować?
3. Terminy zwrotu nadwyżki podatku naliczonego nad podatkiem należnym.
4. Zasady ustalania podstawy opodatkowania VAT- em (w tym: wybrane zagadnienia w zakresie czynności zwolnionych z VAT oraz wyłączonych z opodatkowania tym

- podatkiem).
5. Częściowe odliczanie VAT- struktura (prewspółczynnik i proporcja) w instytucji kultury.
 6. Korekta odliczeń VAT: roczna , 5-letnia i 10-letnia -wyliczone przykłady.
 7. Czym się różni:
 - „Split payment”- czyli system podzielonej płatności (MPP),
 - Biała lista podatników.
 8. Informacje o schematach podatkowych (MDR).
 9. Nowy JPK – od 1 października 2020 r.
 - Z jakich elementów składają się struktury schematu głównego dla JPK_V7M i JPK_V7 – ich opis i oznaczenia,
 - Czym charakteryzuje się ewidencja dla JPK_V7M i JPK_V7K?
 - Jakie dane powinny być zawarte w ewidencjach sprzedaży - struktura ewidencji w zakresie podatku należnego dla JPK_V7M i JPK_V7K – kody grup towarowych (GTU) w nowej strukturze JPK_VAT, nowe oznaczenia i symbole),
 - **Co kryje się pod oznaczeniami GTU od 01 do 13? -- przykłady,**
 - **JPK VAT a obowiązkowy mechanizm podzielonej płatności (MPP),**
 - Jakie dane powinny być zawarte w ewidencjach zakupu - struktura ewidencji w zakresie podatku naliczonego dla JPK_V7M i JPK_V7K – ich oznaczenia i symbole,
 - Jak wygląda struktura deklaracji dla JPK_V7M i JPK_V7K oraz ujęcie korekt.
 10. **Konsekwencje błędnego przygotowania pliku JPK VAT.**

ADRESACI:

Głównych księgowych, oraz pracowników służb finansowo-księgowych w instytucjach kultury

PROWADZĄCY:

Wykładowca wyższych uczelni, wieloletni praktyk administracji skarbowej w tym Naczelnik Urzędu Skarbowego, główna księgowa jednostek sektora finansów publicznych i spółek, autor pozycji książkowych, oraz wielu publikacji o tematyce rachunkowej, podatkowej, finansów publicznych.



Podatek VAT w działalności instytucji kultury. Zasady, problemy i zmiany



Szkolenie będziemy realizowali w formie **webinarium on line**.



11 stycznia 2021 r. Szkolenie w godzinach **10:00-15:00**



Cena: 295 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 Centrum Mazowsze
ul. Żurawia 43, 00-680 Warszawa
tel. 604 078 421, fax: (42) 288 12 86
szkolenia@frdl.org.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:
Papierowej
Elektronicznej e mail.....

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

Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przesłać poprzez formularz zgłoszenia na

www.frdl.mazowsze.pl lub mailem na adres szkolenia@frdl.org.pl do 6 stycznia 2021 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 _____