

## **PODATEK VAT W DZIAŁALNOŚCI INSTYTUCJI KULTURY W 2022 ROKU – ZASADY, ZMIANY, BIEŻĄCE PROBLEMY**

### **WAŻNE INFORMACJE O SZKOLENIU:**

Proponujemy udział w szkoleniu, podczas którego uzyskają Państwo kompleksową wiedzę niezbędną do prawidłowego rozliczania podatku VAT w instytucjach kultury wg obowiązujących przepisów.

### **CELE I KORZYŚCI:**

- Zapoznanie się z zasadami wykonania i ewidencji zdarzeń gospodarczych i finansowych z wykorzystaniem podatku VAT w instytucjach kultury po zmianach przepisów.
- Pozyskanie obszernego materiału dotyczącego przepisów podatku VAT, wyjaśniającego wiele problemów i wątpliwości interpretacyjnych będących przedmiotem kontroli oraz odpowiedzialności w zakresie naruszenia dyscypliny finansów publicznych.
- **W materiałach szkoleniowych otrzymają Państwo pakiet wzorcowych zarządzeń i instrukcji dotyczących podatku VAT oraz praktycznych wskazówek ich wykorzystania.**

### **PROGRAM:**

1. Zasady ustalania podatku VAT – obowiązek podatkowy.
2. Dokumenty księgowe w podatku VAT – jak wystawiać i jak księgować.
3. **Częściowe odliczanie VAT** – struktura (prewspółczynnik i proporcja) w instytucji kultury.
4. Zasady ustalania podstawy opodatkowania VAT- em (w tym: wybrane zagadnienia w zakresie czynności zwolnionych z VAT oraz wyłączonych z opodatkowania tym podatkiem).
5. Korekta odliczeń VAT: roczna, 5-letnia i 10-letnia – wyliczone przykłady.
6. Czym się różni:
  - a) „split payment”- czyli system podzielonej płatności (MPP),
  - b) biała lista podatników.
7. **JPK w kulturze – ze zmianami w 2021 i 2022 r.**
  - a) Struktury schematu głównego dla JPK\_V7M / JPK\_V7K – ich opis i oznaczenia.
  - b) Jakie dane powinny być zawarte w ewidencjach sprzedaży – struktura ewidencji w zakresie podatku należnego dla JPK\_V7M / JPK\_V7K – kody grup towarowych (GTU) w zmienionej strukturze JPK\_VAT, zmienione oznaczenia i symbole).
  - c) Jakie dane powinny być zawarte w ewidencjach zakupu – struktura ewidencji w zakresie podatku naliczonego dla JPK\_V7M i JPK\_V7K - ich oznaczenia i symbole.
8. **Pakiet SLIM VAT 1 , SLIM VAT 2, NOWY ŁĄD** – jak rozliczać podatek VAT kolejno: od 1 lipca 2021 r., 1 października 2021 r, od 1 stycznia 2022 r. i dalej, w tym:
  - a) Korygowanie transakcji w podatku VAT – przykłady.
  - b) Jaki limit obowiązuje po nowelizacji na nieewidencjonowane prezenty małej wartości?
  - c) Wydłużenie terminu odliczenia VAT naliczonego – jak obniżyć kwotę podatku należnego w wypadku rozliczeń miesięcznych?
9. **Tarcza Antyinflacyjna** – zmiany stawek VAT.
10. Zmiany w fakturowaniu, faktury ustrukturyzowane oraz **Krajowy System e-Faktur (KSeF)**.
11. Inne wybrane zagadnienia **dotyczące instytucji kultury**.
12. Konsultacje w zakresie przedstawionych zagadnień.

### **ADRESACI:**

Główni księgowi oraz pracownicy służb finansowo-księgowych instytucji kultury, pracownicy CUW.

### **PROWADZĄCA:**

Ekspert z zakresu tematyki podatkowej, finansów publicznych i rachunkowości, wykładowca wyższych uczelni, wieloletni praktyk administracji skarbowej w tym Naczelnik Urzędu Skarbowego, główna księgowa jednostek sektora finansów publicznych i spółek, autor i współautor pozycji książkowych, Jest znanym i cenionym szkoleniowcem, nawiązuje doskonały kontakt z uczestnikami.

## Podatek VAT w działalności instytucji kultury w 2022 roku – zasady, zmiany, bieżące problemy



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



**3 listopada 2022 r.** Szkolenie w godzinach 9:00-15:00



**Cena: 369 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. 533 804 115;  
[szkolenia@frdl.org.pl](mailto: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 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.mazowsze.pl](http://www.frdl.mazowsze.pl) oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

**Zgłoszenia prosimy przysyłać do 27 października 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 \_\_\_\_\_